

公司代码：603900

公司简称：通灵珠宝

# 通灵珠宝股份有限公司 2016 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人沈东军、主管会计工作负责人朱跃华及会计机构负责人（会计主管人员）朱跃华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天衡会计师事务所审计，本公司2016年度合并报表实现净利润220,781,598.92元，其中归属于上市公司股东的净利润221,386,748.89元。2016年度母公司实现净利润183,200,000.16元，截止2016年12月31日母公司可供股东分配的利润为417,067,035.10元。

根据公司利润实现情况和公司发展需要，2016年度利润分配预案为派发现金股利，以2016年12月31日总股本24,319.56万股为基数，按每10股派发现金股利2元（含税），共计派发现金股利4,863.91万元。2016年度不使用资本公积金转增股本。此预案尚需提交公司年度股东大会予以审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	51
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	155
第十一节	财务报告.....	66
第十二节	备查文件目录.....	156

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、母公司、本公司、发行人、通灵珠宝、股份公司	指	通灵珠宝股份有限公司
保荐人、主承销商、华泰联合	指	华泰联合证券有限公司
天衡会计师、会计师	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
江苏通灵	指	江苏通灵翠钻有限公司、江苏通灵珠宝有限公司
南京通灵	指	南京通灵翠钻有限公司、南京通灵珠宝有限公司
苏州通灵	指	苏州通灵翠钻有限公司、苏州通灵珠宝有限公司
常州通灵	指	常州通灵翠钻有限公司、常州通灵珠宝有限公司
合肥通灵	指	合肥通灵翠钻有限公司、合肥通灵珠宝有限公司
太仓通灵	指	太仓通灵翠钻有限公司、太仓通灵珠宝有限公司
张家港通灵珠宝	指	张家港通灵翠钻有限公司、张家港通灵珠宝有限公司
淮安通灵	指	淮安通灵翠钻有限公司、淮安通灵珠宝有限公司
南通通灵	指	南通通灵翠钻有限公司、南通通灵珠宝有限公司
上海通灵	指	上海通灵珠宝有限公司
南京通灵首饰	指	南京通灵首饰有限公司
苏州石路通灵	指	通灵珠宝股份有限公司苏州石路店
香港通灵	指	香港通灵投资有限公司
克拉恋人	指	克拉恋人珠宝有限公司
上海欧陆之星	指	欧陆之星钻石（上海）有限公司
上海欧宝丽	指	上海欧宝丽实业有限公司
广州欧宝丽	指	广州欧宝丽珠宝有限公司
澳大利亚斯威	指	澳大利亚斯威珠宝公司
南京特诗诺	指	南京特诗诺贸易有限公司
乐朗葡萄酒	指	乐朗葡萄酒有限公司
嘉东信息	指	南京嘉东信息科技有限公司

钻石影业	指	钻石影业有限公司
霍尔果斯钻石影业	指	霍尔果斯钻石影业有限公司
海宁东骏	指	海宁东骏影视文化股份有限公司
卢森堡欧陆之星	指	Eurostar Diamonds International S.A.
香港欧陆之星	指	EURO DIAMOND (HK)LIMITED、Eurostar HK Holdings Limited
Dealer Global	指	Dealer Global Limited
Euro Jewelry	指	Euro Jewelry Limited
Austar Diamond	指	Austar Diamond & Jewellery Company
Austar Investment	指	Austar Investment & Development Pty Ltd
Sakha Diamond	指	Sakha Diamond Corp (株式会社)
Captain Wealth	指	Captain Wealth Holdings Limited
Rich Max Group	指	Rich Max Group Holdings Limited (富盛控股集团有限公司)
百星易科技	指	南京百星易网络科技有限公司
传世美璟	指	南京传世美璟投资管理有限公司
公司章程	指	通灵珠宝股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
钻交所	指	上海钻石交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
DTC	指	Diamond Trading Company
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	通灵珠宝股份有限公司
---------	------------

公司的中文简称	通灵珠宝
公司的外文名称	Tesiro Jewellery Inc.
公司的外文名称缩写	Tesiro
公司的法定代表人	沈东军

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王芳	曹颖
联系地址	南京市雨花台区花神大道19号	南京市雨花台区花神大道19号
电话	025-52486808	025-52486808
传真	025-52486732	025-52486732
电子信箱	tesiro-dm@tesiro.com	ying.cao@tesiro.com

## 三、 基本情况简介

公司注册地址	南京市雨花台区花神大道19号
公司注册地址的邮政编码	210012
公司办公地址	南京市雨花台区花神大道19号
公司办公地址的邮政编码	210012
公司网址	www.tesiro.com
电子信箱	tesiro-dm@tesiro.com

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	南京市雨花台区花神大道19号

## 五、 公司股票简况

公司股票简况
--------

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	通灵珠宝	603900	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市建邺区江东中路
	签字会计师姓名	常桂华、张炜
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 4011 号香港中旅大厦 25 楼
	签字的保荐代表人姓名	沙伟、胡宏辉
	持续督导的期间	2016 年 11 月 23 日-2018 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	1,650,927,988.56	1,490,818,094.51	10.74	1,432,423,914.02
归属于上市公司股东的净利润	221,386,748.89	181,018,697.66	22.30	171,998,126.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	221,018,476.59	178,209,071.64	24.02	172,095,922.07
经营活动产生的现金流量净额	35,219,256.63	138,573,807.89	-74.58	71,163,689.92
归属于上市公司股东的净资产	2,024,349,755.71	1,074,398,006.82	88.42	953,379,309.16
总资产	2,493,150,751.38	1,561,055,340.79	59.71	1,651,742,849.97

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年

基本每股收益（元 / 股）	1.18	0.99	19.19	0.94
稀释每股收益（元 / 股）	1.18	0.99	19.19	0.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	1.18	0.98	20.41	0.94
加权平均净资产收益率（%）	18.57	17.59	增加0.98个百分点	19.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	18.53	17.32	增加1.21个百分点	19.58

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用  不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额 2016 年度较 2015 年度下降 74.58%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；
2. 归属于上市公司股东的净资产 2016 年末较 2015 年末增长 88.42%，总资产 2016 年末较 2015 年末增长 59.71%，主要是 2016 年公开发行股票增加股本及资本公积所致。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用  不适用

#### 九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	444,162,734.42	399,416,288.75	381,471,500.75	425,877,464.64
归属于上市公司股东的净利润	84,426,014.08	59,783,845.07	30,593,121.53	46,583,768.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净	84,224,892.64	59,826,121.81	30,613,237.57	46,354,224.57



利润				
经营活动产生的现金流量净额	75,806,242.53	2,237,338.7	-26,310,507.45	-16,513,817.15

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-283,032.39		-207,267.86	-36,777.88
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,388,877.75		4,580,000	350,000
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-616,352.15		-612,804.46	-398,337.20
少数股东权益影响额	2,758.31		-363.74	-114.35
所得税影响额	-123,979.22		-949,937.92	-12,566.45
合计	368,272.30		2,809,626.02	-97,795.88

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要


#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 公司主要业务

公司主要从事钻石和翡翠等珠宝首饰产品的零售业务，致力于产品设计、品牌推广及渠道建设。通灵珠宝的品牌定位主张是为顾客创造“为下一代珍藏”的中高端珠宝品牌。

公司主营钻石饰品和翡翠饰品，其主要子品牌系列简介如下：

类别	产品系列	产品图片	产品简介
钻石饰品	蓝色火焰		蓝色火焰是通灵珠宝旗下高端珠宝品牌，主营蓝色火焰. 真心钻石饰品。蓝色火焰更加合理地运用光学原理，将钻石角度比例和棱边对称性提升到新的高度，使钻石能够更完整地释放各角度射入的光线，火彩更加璀璨夺目，曾获比利时政府颁发奖项。
	王后		MY QUEEN（王后）是为纪念比利时国王菲利普和王后玛蒂尔德加冕而设计，并于 2013 年 9 月 27 日在钻石之都安特卫普，由比利时国王菲利普、王后玛蒂尔德和通灵珠宝 CEO 沈东军先生共同发布。MY QUEEN（王后）系列，两个心型爪托，与托起的钻石，形成镂空的心型镶口，360 度展示钻石火彩。

	<p>红毯 MINI</p>		<p>红毯 MINI 系列是通灵珠宝为国际明星高端定制的 STARLET（红毯）系列精简版，它保留了 STARLET（红毯）系列的设计精髓，将设计感与时尚感完美结合。</p>
--	----------------	---	---

**（二）公司主要经营模式**

公司的销售模式主要分为直营、专厅和加盟三种模式。在直营和专厅模式下，产品的所有权归属于公司，公司在产品销售后确认收入。在加盟模式下，产品的所有权归属于加盟商，公司在产品销售给加盟商后确认收入。

公司主要有三种销售方式：1、直营店销售模式：即公司自己开设门店销售的模式，采取现款现货的零售销售方式，不存在赊销；2、加盟商销售模式：由公司运营部门负责联系接洽加盟商，确定加盟商并经审批签订特许加盟协议，加盟商根据当地的市场需求及门店经营情况向发行人采购货品，发行人在收到加盟商预付款之后，根据订单发货；3、专厅销售模式：专厅系发行人在百货商场设立的店铺，由公司与商场签订联营合同，日常实现的销售货款由商场代为收取，公司与商场按合同约定时间进行对账扣除商场返点后确认销售收入。

**（三）公司所处行业**

自2016年9月以来，经济逐步回暖，我国珠宝零售行业也呈现上行波动。根据Euromonitor数据显示，2009-2014年中国内地珠宝零售额增速达15.63%，中国珠宝行业网显示，2015年我国珠宝零售额约5200亿元人民币。2013年起我国零售行业消费额有所增速，同期金银珠宝零售额增速也高于其他零售行业，珠宝零售相较于其他品类增速弹性更大，当消费行业周期回暖时，珠宝行业相较于其他品类将有更大受益。

目前中国人均 GDP 加速提升，消费迈入多元化阶段，2011 年人均 GDP 超过 5000 美元，在之后的十年中，珠宝类高端消费市场规模有了快速增长，珠宝消费占比快速提升。2015 年中国人均 GDP 已经达 7600 美元，处于消费多元化阶段（人均 GDP4000-10000 美元），按照世界经济发展经验，该阶段有望带来新一轮消费浪潮，将持续促进珠宝等高消费行业发展。

1982-1991 年我国新生儿人数均超 2 千万人/年，按照 22~30 的适婚年龄进行统计，该部分人群将于 2004-2021 年达到适婚年龄，此趋势必将带动该段时期珠宝消费，尤其是具有婚庆消费属性的钻石饰品消费。

钻石资源具有稀缺性和垄断性的特点，钻石市场由少数国际寡头垄断，De Beers 为最大的钻石原料供应商，其 2015 年的钻石原石销售额占全球钻石原石销售总额的 31%。De Beers 通过对市场实行配售制，对钻石价格的稳定性具有较强的控制力。

2016 年在我国金银珠宝零售额中，钻石饰品零售额占比达 11.73%；在全球珠宝零售额市场中，钻石饰品零售额占比达 25.50%。我国钻石饰品消费占比显著低于国际水平，钻石零售行业还具有很大空间。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）市场地位：

公司从事钻石和翡翠等珠宝首饰产品的零售业务，致力于产品设计、品牌推广及渠道建设。通灵珠宝的品牌定位是为顾客创造“为下一代珍藏”的中高端珠宝品牌。围绕“为下一代珍藏”的品牌核心价值，通灵珠宝长期持续的努力，确立了通灵珠宝轻奢的品牌形象及知名度。公司始终致力于产品创新，为消费者提供设计独特、品质卓越的产品。通灵珠宝拥有蓝色火焰钻石切工专利，蓝色火焰是比利时 550 年钻石切工史革命性突破作品。2009 年

现任比利时国王将一枚两克拉的蓝色火焰切工钻石亲自赠送给中国政府。蓝色火焰更加合理地运用光学原理，将钻石角度比例和棱边对称性提升到新的高度，使钻石能够更完整地释放从各角度射入的光线，火彩更加璀璨夺目。2016 年，通灵珠宝专利产品“蓝色火焰·真心钻石”研发面市，钻石底部经精湛切工呈现心形图案。

近年来，“BLUE FLAME 蓝色火焰”获得一系列荣誉，并因此形成了通灵珠宝独特的产品优势，已逐渐成长为通灵珠宝旗下高端珠宝品牌。此外，公司不断吸取国际珠宝饰品设计潮流元素，在创造和巩固经典的基础上，不断推陈出新，设计推出了“穿越时空”、“王后”、“皇家博物馆”高端典藏、“红毯”系列钻石饰品，以及“传世翡翠”高端翡翠饰品。

## （二）行业壁垒：

**精准且差异化的品牌定位：**“为下一代珍藏”的品牌定位与珠宝保值、增值的属性有着天然的联系，而“为下一代珍藏”又区别与传统珠宝聚焦爱情的定位，使得这一定位为公司提供了有利的竞争优势。而公司从创立之日起就与比利时政府及相关行业有密切的合作，诸如：比利时王室为公司发布产品、比利时 550 年优质切工技术的传承及发扬、公司与柏林电影节的多年合作等。另外，公司的影视剧娱乐营销手段也为品牌定位提供了强有力的支撑。

**产品细分及超级单品策略：**通过对消费者的研究，公司提出子品牌战略，将产品的研发根据消费者的需求进行属性划分，从时尚配搭、婚庆爱情、投资珍藏出发，全面覆盖消费者的需求，最大化的为消费者提供不同种类、不同风格的产品。同时，根据对产品的研究和符合公司品牌定位及产品策略的规划，结合具备相对明显的个性化差异的产品属性和具备创造产品溢价的资产背书等，公司对有着独特的符号印记且能创造较大利润空间的单品提出了超级单品策略。

**优化和突显终端形象：**为了能够最直接的把品牌定位“为下一代珍藏”及核心资产向消费者传递，让消费者感知并认同，通过对终端门店“精品博物馆”、“王室马车”等主题形象的升级包装，公司不断的优化终端形象，使得“通灵珠宝”轻奢的定位更加清晰。

## （三）渠道网络布局：

2016 年，公司在全中国型布局线下渠道的同时，还通过加强集团战略合作、深化重点渠道合作、同渠道多品牌合作三个方面提升市场占有率：

1、通过加强与万达、金鹰、华地、银泰商业、百联等全国重点商业集团的沟通及资源互动，巩固战略合作关系，提升单店店效及盈利能力，通过集团战略合作能快速提升渠道渗透率及市场份额。

2、通过与全国 TOP100 的单体商业客户的深度合作，推行商业联合计划，深化重点渠道合作以提升渠道竞争力与品牌影响力。

3、通过在已实现高销售额高占比的商业体中，针对不同消费者布局多品牌、多厅，从而建立公司渠道壁垒，以提升市场占有率。

截止到 2016 年底，公司线下渠道网点布局由区域型转为全国型，全国渠道网点省级数量覆盖率达 64.7%。2016 年线下渠道网点拓展已达到 17 省：江苏、安徽、浙江、河南、湖北、四川、云南、海南、江西、甘肃、陕西、山西、山东、河北、辽宁、福建、吉林；4 直辖市：北京、天津、上海、重庆；1 自治区：内蒙古。

#### （四）产品与技术研发

2016 年,公司在原有 89 面蓝色火焰专利切割技术外,又研发了具有专利技术的“蓝色火焰·真心钻石”。该切割技术更加合理地运用光学原理,将钻石角度比例和棱边对称性提升到新的高度,使钻石能够更完整地释放从各角度射入的光线,火彩更加璀璨夺目。其中,“蓝色火焰·真心钻石”钻石底部通过多切面的打磨,光线通过折射在台面呈现出浪漫心形影像。同时,在款式设计上以心形为设计元素,强化心形理念。通过不断研发新工艺,不仅使钻石饰品在整体视觉上呈现钻石更加璀璨的效果,更进一步提高了产品的技术含量和科技理念。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）2016 年公司主要事项

报告期内,在全体员工的共同努力下,公司的运营发展继续保持良好的趋势,2016 年销售收入 165,092.80 万元,同比上年增加 10.74%;其中 2016 年“蓝色火焰”钻石饰品销售额达 25,049.03 万元,同比去年下降了 13.06%;“王后”钻石饰品销售额达 37,888.70 万元,同比去年增加了 38.70%;

公司 2016 年度实现营业收入 16.51 亿元，与上期同期相比增加 1.60 亿元，增幅为 10.74%；实现利润总额 3.00 亿元，与上期同期相比增加 0.59 亿元，增幅为 24.48%

全年重点完成以下工作：

- 1、报告期内，公司首次公开发行股票的申请，于 2016 年 8 月 10 日经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于 2016 年 10 月 26 日取得《关于核准通灵珠宝股份有限公司公开发行股票的批复》（证监许可【2016】2445 号）。公司于 2016 年 11 月 23 日，在上海证券交易所正式发行上市，以 14.25 元的价格发行人民币普通股（A 股）6,079.89 万股，募集资金总额 866,384,325.00 元，扣除发行费用人民币 71,454,325.00 元，实际募集资金净额为人民币 794,930,000.00 元。公司于 2016 年 11 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了相关股份的股权登记及股份限售手续。
- 2、报告期内，公司在杭州武林银泰百货开设了第一家“蓝色火焰”体验店，将公司的核心子品牌“蓝色火焰”单独运营，以扩大公司核心子品牌的影响力。
- 3、报告期内，公司第二届董事会第九次会议选举新的公司独立董事，相关议案通过公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过。公司现任在职独立董事成员为：王怀芳、周婷、韩虎。
- 4、报告期内，公司完成设立全资子公司克拉恋人珠宝有限公司，该公司全面负责通灵珠宝及其他子品牌在电子商务领域的业务，和进一步开拓公司在电子商务方面的品牌建设。至此，通灵珠宝构建的“克拉恋人”IP 矩阵成型。
- 5、报告期内，公司在知识产权方面也加大的研发力度，申请中国大陆商标 29 项，取得 18 项，申请境外商标 6 项；申请发明专利 3 项。
- 6、报告期内，公司在全国市场新拓展了 37 家直营店，新拓展了 83 家加盟店，截止 2016 年 12 月 31 日，公司门店数达到 578 家，同比增加了 26.20%。
- 7、报告期内，公司发布了新型专利产品“蓝色火焰·真心真爱”钻石饰品，公司通过不断研发新工艺，不断提升钻石饰品在整体视觉上的效果，更进一步提高了产品的技术含量和科技理念。

## （二）管理层分析与讨论

2016 年，在积极的财政政策、适应性的货币政策和房地产政策的作用下，中国经济在持续触底中启稳回升。在全年经济运行启稳回升中，消费需求持续增长，城乡居民消费能力也稳步提升，消费品市场继续保持平稳较快增长，珠宝行业仍然处于需求调整格局中。

报告期内，面对众多不利因素，公司围绕发展战略，主动调整经营策略，积极防范经营风险，并努力寻求投资机会，重点推进了以下工作：

（1）品牌巩固与提升：公司在 2016 年主要通过产品线、营销线两个层面来加强和巩固品牌形象。公司针对不同的消费节点和消费群体共推广了十九个系列产品，打造差异化竞争优势，配合新品推广。2016 年，公司开展了 6 次全国节点营销活动，单店营销活动达到 50 次以上。

（2）规范渠道，防控风险：受宏观经济影响，对一些经销商、加盟商经营产生了较大压力，部分陷入了经营困境甚至财务危机，公司即时启动了风险防控机制，对客户进行了综合评估，针对信用等级较低的客户，主动调低了其信用额度，对已产生风险的客户积极追讨，以尽可能减少损失。

（3）持续优化完善自营门店管理：2016 年，公司建立和规范了市场调查及巡店制度，持续加强门店管理，以信息系统为工具，以产品管理为核心，以服务、营销为抓手，提升门店的竞争力。

（4）公司积极持续优化内部控制建设：根据市场变化趋势，结合公司自身发展需要，进一步改进和优化内部控制体系，同时加强了对公司管理层进行合法合规各方面的培训，防范企业运营风险，提升了公司管理运作效率及效果。

2016 年，公司进一步保持和强化公司在钻石与翡翠原材料领域的领先优势。根据市场情况及时调整经营策略，稳定已开业门店的零售业务，保持经营稳健发展。过去一年，公司在经营业绩、品牌管理、内部控制、社会责任等方面取得了较好成绩。公司 2016 年度实现营业收入 16.51 亿元，与上期同期相比增加 1.60 亿元，增幅为 10.74%；实现利润总额 3.00 亿元，与上期同期相比增加 0.59 亿元，增幅为 24.48%；归属于上市公司股东的净利润 2.21 亿元，与上期同期相比增加 0.40 亿元，增幅为 22.10%。

2016 年，公司销售收入增长主要得益于：（1）公司知名度和品牌影响力的提高；（2）公司加盟业务快速拓展；（3）公司品牌和渠道建设稳步推进；（4）公司产品的创新，包括产品系列化及超级单品所带来的销售优势也逐渐显现。



## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司 2016 年度实现营业收入 16.51 亿元，与上期同期相比增加 1.60 亿元，增幅为 10.73%；实现利润总额 3.00 亿元，与上期同期相比增加 0.59 亿元，增幅为 24.48%；实现归属于上市公司股东的净利润为 2.21 亿元，与上期同期相比增加 0.40 亿元，增幅为 22.10%；总体来说，2016 年度直营业务稳步发展、加盟业务快速增长，公司整体取得了较好的业绩。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,650,927,988.56	1,490,818,094.51	10.74
营业成本	757,823,383.58	688,579,210.36	10.06
销售费用	407,585,814.00	391,430,008.06	4.13
管理费用	131,414,979.01	115,835,402.79	13.45
财务费用	9,356,396.20	6,831,697.41	36.96
经营活动产生的现金流量净额	35,219,256.63	138,573,807.89	-74.58
投资活动产生的现金流量净额	-36,139,518.11	-47,772,755.36	24.35
筹资活动产生的现金流量净额	697,430,948.84	-74,387,150.04	1,037.57

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2016 年度公司主营业务收入较上年同期增长 10.78%，主要源自公司加大全国拓展力度，江苏以外区域营业收入增加 1.62 亿元，销售占比从 29.85% 增长至 36.86%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年增

				年增减 (%)	年增减 (%)	减 (%)
珠宝首饰	1,633,621,827.43	751,581,718.08	53.99	10.78	9.98	0.63
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钻石饰品	1,472,583,593.40	676,339,144.62	54.07	10.44	10.44	1.63
翡翠饰品	109,167,023.68	35,466,028.94	67.51	-16.88	-16.88	2.80
素金及其他	51,871,210.35	39,776,544.52	23.32	40.60	40.60	-26.86
合计	1,633,621,827.43	751,581,718.08	53.99	10.78	9.98	0.63
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
江苏	1,031,405,346.93	424,994,039.80	58.79	-0.30	-5.10	3.68
鲁皖豫	342,888,039.74	191,553,694.63	44.14	21.00	20.11	0.95
沪浙闽	144,694,830.90	69,670,280.65	51.85	51.63	57.32	-3.25
京津冀晋	38,986,021.29	20,555,657.14	47.27	22.16	23.14	-0.88
湘鄂赣	24,809,123.59	15,114,022.31	39.08	101.00	125.85	-14.64
吉辽黑	22,604,792.76	13,629,563.32	39.70	298.00	324.36	-8.62
川渝陕	23,747,893.46	13,026,428.60	45.15	132.56	191.42	-19.70
云蒙琼	4,485,778.76	3,038,031.63	32.27	286.13	330.71	-17.84
合计	1,633,621,827.43	751,581,718.08	53.99	10.78	9.98	0.63

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
钻石饰品	374,725.00	299,908.00	238,409.00	48.86	4.14	24.62

翡翠饰品	15,010.00	9,287.00	29,648.00	-5.96	-33.77	20.90
其他饰品	141,476.00	123,609.00	95,905.00	25.41	35.31	13.58

产销量情况说明 无

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
珠宝首饰	主营业务成本	751,581,718.08	100	683,389,625.49	100	9.98	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
钻石饰品	主营业务成本	676,339,144.62	89.99	612,427,259.21	89.62	10.44	
翡翠饰品	主营业务成本	35,466,028.94	4.72	42,670,855.63	6.24	-16.88	
素金及其他	主营业务成本	39,776,544.52	5.29	28,291,510.65	4.14	40.60	
合计		751,581,718.08	100.00	683,389,625.49	100.00	9.98	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 18,293.36 万元，占年度销售总额 11.2%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 77,916.27 万元，占年度采购总额 80.99%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 36,657.38 万元，占年度采购总额 38.10%。

其他说明 无

## 2. 费用

√适用 □不适用

### 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	145,971,167.89	130,772,820.12
租赁费	110,621,314.63	116,934,939.75
广告费	8,274,195.68	25,852,897.95
低值易耗品	13,454,321.63	15,879,480.17
办公费	3,140,902.23	2,714,215.18
折旧费	2,594,450.79	2,749,371.20
差旅及交通费	5,477,202.09	3,710,703.91
业务招待费	1,187,380.95	921,892.38
通讯费	869,679.86	571,727.06
水电费	3,379,856.19	3,375,565.33
咨询服务费	4,365,392.11	8,038,028.16
修理费	3,876,710.49	1,419,244.78
业务宣传及促销费	42,646,479.69	28,404,719.25

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	29,733,808.39	24,535,921.92
商场费用	28,988,269.89	22,767,277.47
其他	3,004,681.49	2,781,203.43
合计	407,585,814.00	391,430,008.06

**管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	88,628,644.91	67,922,000.90
通讯费	852,325.17	871,300.27
办公费	1,711,689.87	2,182,183.28
折旧费	7,245,804.74	6,694,995.91
差旅及交通费	8,278,473.30	10,205,974.07
业务招待费	5,726,137.09	5,244,857.41
水电费	1,383,030.25	1,152,459.45
咨询服务费	963,825.07	5,081,210.32
租赁费	5,098,164.26	5,374,888.34
各项税费	447,650.22	2,618,575.74
无形资产及长期待摊费用	5,509,465.88	2,741,450.87

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,569,768.25	5,745,506.23
合计	131,414,979.01	115,835,402.79

2016 年度销售费用较上年同期增长 1,615.58 万元，管理费用较上年同期增长 1,557.96 万元，主要原因为：2016 年度直营门店数量增加，销售人员增加；加盟业务快速增长，总部管理人员增加，上述导致人工成本增加；同时 2016 年度公司业绩较佳，员工奖金较上年同期增加。

#### 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,844,047.67	4,237,445.20
减：利息收入	848,255.21	608,563.29
POS 手续费	2,468,252.35	2,854,881.86
汇兑损益	3,570,060.63	84,771.10
其他手续费	322,290.76	263,162.54
合计	9,356,396.20	6,831,697.41

2016 年度汇兑损益较上年同期增加了 348.53 万元，主要是因为 2016 年度根据公司 2016 年与供应商欧陆之星钻石（上海）有限公司、华比钻石（上海）有限公司、上海百利钻石有限公司签订的采购补充协议，与供应商采购成品钻石以美元结算，公司按美元乘以付款当日汇率换算为人民币支付，由此产生的汇兑损益由公司承担，2016 年公司承担汇兑损益 394.90 万元。

**3. 研发投入****研发投入情况表**

□适用 √不适用

**情况说明**

□适用 √不适用

**4. 现金流**

√适用 □不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额 2016 年度较 2015 年度减少 10,335.46 万元,其中:销售商品、提供劳务收到的现金 2016 年度较 2015 年度增加 20,009.37 万元,而购买商品、接受劳务支付的现金 2016 年度较 2015 年度增加 29,839.35 万元,对经营活动产生的现金流量净额影响为 9,829.98 万元。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额 2016 年度较 2015 年度增加 77,181.81 万元,主要是吸收投资收到的现金增加 81,813.40 万元所致。

**(二)非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	779,365,019.84	31.26	87,924,393.11	5.63	786.40	(1)
应收账款	136,879,399.04	5.49	128,663,229.06	8.24	6.39	
预付款项	44,820,833.00	1.80	41,182,840.95	2.64	8.83	
其他应收款	11,431,666.01	0.46	8,862,645.72	0.57	28.99	(2)
存货	1,325,835,056.24	53.18	1,108,239,020.58	70.99	19.63	(3)

其他流动资产	14,209,503.61	0.57	14,991,227.79	0.96	-5.21	
投资性房地产	2,682,065.43	0.11	2,986,182.45	0.19	-10.18	
固定资产	81,777,553.72	3.28	86,666,694.04	5.55	-5.64	
无形资产	29,325,134.46	1.18	20,927,485.56	1.34	40.13	(4)
长期待摊费用	38,710,943.29	1.55	36,491,553.07	2.34	6.08	
递延所得税资产	19,914,661.74	0.80	15,404,549.57	0.99	29.28	
其他非流动资产	8,198,915.00	0.33	8,715,518.89	0.56	-5.93	
短期借款	-	-	50,000,000.00	3.20	-100.00	
应付票据	-	-	15,000,000.00	0.96	-100.00	
应付账款	263,766,814.92	10.58	275,381,765.24	17.64	-4.22	
预收款项	18,301,331.12	0.73	18,523,564.63	1.19	-1.20	
应付职工薪酬	43,130,459.24	1.73	22,512,126.70	1.44	91.59	(5)
应交税费	37,460,565.62	1.50	37,414,277.98	2.40	0.12	
其他应付款	100,020,356.45	4.01	61,589,219.67	3.95	62.40	(6)
股本	243,195,600.00	9.75	182,396,700.00	11.68	33.33	
资本公积	1,189,602,178.84	47.71	441,836,078.84	28.30	169.24	(7)

其他说明：

- (1) 货币资金：11月完成公开发行股票收到募集资金所致。
- (2) 其他应收款：主要为新开门店增加押金保证金所致。
- (3) 存货：门店数据增加，铺货量增加所致。
- (4) 无形资产：2016年完成ERP系统（SAP）实施上线。
- (5) 应付职工薪酬：12月销售业绩较好，员工工资增加；同时2016年度业绩达成较好，员工奖金增加。
- (6) 其他应付款：主要是代收加盟工程款增加了1,787万元以及未决算装修工程费用增加了1,601万元所致。
- (7) 资本公积：11月完成公开发行股票收到募集资金，除了增加股本外，溢价部分均计入资本公积。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用



### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

分析详见本节“三、公司关于未来发展的讨论与分析、（一）行业格局和趋势”。

经营模式	门店数量	经营面积 (m <sup>2</sup> )	营业收入	营业成本	毛利率
直营店	92	16,995.55	522,765,987.47	182,383,559.44	65.11%
专厅	200	10,855.54	691,112,815.48	293,501,374.80	57.53%
加盟商	286		419,743,024.48	275,696,783.84	34.32%
合计	578		1,633,621,827.43	751,581,718.08	53.99%

#### 零售行业经营性信息分析

##### 1. 报告期末已开业门店分布情况

适用 不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
川渝陕甘	直营店			3	0.03
沪浙闽	直营店			8	0.15
吉辽黑	直营店			2	0.02
江苏	直营店	1	0.03	61	1.27
京津冀晋	直营店			3	0.04
鲁皖豫	直营店			13	0.14

湘鄂赣	直营店			1	0.03
川渝陕甘	直营厅			12	0.07
沪浙闽	直营厅			35	0.14
吉辽黑	直营厅			3	0.02
江苏	直营厅			87	0.55
京津冀晋	直营厅			14	0.06
鲁皖豫	直营厅			43	0.22
湘鄂赣	直营厅			6	0.02
总计		1	0.03	291	2.76

2. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司投资设立一家全资子公司：克拉恋人珠宝有限公司，尚未注入认缴注册资本。克拉恋人珠宝有限公司注册地址：北京市朝阳区光华路9号楼8层（08）805室，法定代表人沈东军，经营范围批发珠宝首饰、工艺品、黄金制品、钟表、眼镜、文具用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可批准后依批准的内容开展经营活动。）截至报告期末，克拉恋人珠宝有限公司总资产人民币 57,685.28 元，净资产人民币-9,094.72 元。

报告期内，公司投资设立的全资子公司设立分公司情况如下：

1、公司全资子公司南京通灵珠宝有限公司在报告期内设立的分公司

南京通灵珠宝有限公司				
序号	公司名称	注册地址	经营范围	成立日期

1	南京通灵珠宝有限公司无锡惠山分公司	无锡惠山万达广场室内步行街壹层 1F-06 号商铺	珠宝首饰加工、销售；工艺美术品、办公用品、黄金制品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 1 月 26 日
2	南京通灵珠宝有限公司沈阳分公司	沈阳市和平区太原南街 2 号 107 商铺	珠宝销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 3 月 4 日
3	南京通灵珠宝有限公司徐州分公司	徐州云龙万达广场 3、4、5 商办楼号楼 1-401 13H-01 号商铺	珠宝首饰加工、销售；工艺品、办公用品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 3 月 31 日
4	南京通灵珠宝有限公司天津第二分公司	天津市河东区津滨大道 160 号爱琴海 购物公园 108 室	珠宝首饰、工艺美术品、办公用品、黄金制品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 6 月 27 日
5	南京通灵珠宝有限公司宿迁分公司	宿迁市宿城区西湖路 66 号水韵城 1F-32 号	珠宝首饰加工、销售；工艺美术品、办公用品、黄金制品销售。企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 1 月 8 日
6	南京通灵珠宝有限公司无锡分公司	无锡市滨湖区梁溪路 35 号万达广场内 购物中心室内步行街壹层 1-72 号商铺	珠宝首饰销售；工艺美术品、办公用品、黄金制品销售。企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 6 月 21 日
7	南京通灵珠宝有限公司镇江第二分公司	镇江市京口区健康路中山东路 301 号	珠宝首饰加工、销售；工艺美术品、办公用品、黄金制品销售。企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 5 月 18 日
8	南京通灵珠宝有限公司苏州高新区分公司	苏州高新区金山东路 78 号狮山石路国 际生活广场一楼 WF101-4 室	珠宝首饰销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 6 月 20 日

9	南京通灵珠宝有限公司合肥第一分公司	合肥市瑶海区万达广场室内步行街一层 1F-15 号商铺	珠宝首饰销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 9 月 9 日
10	南京通灵珠宝有限公司溧阳分公司	溧阳市溧城镇平陵中路 369 号一层 1108 号	珠宝首饰、工艺美术品、办公用品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 9 月 12 日
11	南京通灵珠宝有限公司郑州第一分公司	郑州市惠济区开元路 68 号郑州惠济万达广场一层 1012 号	珠宝首饰零售；办公用品、黄金制品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 11 月 17 日
12	南京通灵珠宝有限公司三门峡第一分公司	三门峡市和平路大岭路万达广场一楼 1002B 号	珠宝首饰、办公用品、工艺美术品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 11 月 15 日
13	南京通灵珠宝有限公司徐州第一分公司	徐州市铜山区北京北路 19 号（铜山万达广场）	珠宝首饰销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 9 月 13 日
14	南京通灵珠宝有限公司西安第一分公司	西安市未央区大明宫万达广场室内步行街 1 层 1035 号	一般经营项目：珠宝首饰销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 9 月 14 日
15	南京通灵珠宝有限公司丹阳第一分公司	丹阳市新民中路 2 号丹阳八佰伴 1F 层 21 号商铺	珠宝首饰销售；工艺美术品、文化用品、黄金制品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 12 月 9 日
16	南京通灵珠宝有限公司连云港第一分公司	连云港市海州区高新区连云港万达广场购物中心室内步行街一层 1011 号商铺	珠宝首饰、工艺美术品、办公用品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 11 月 3 日

17	南京通灵珠宝有限公司杭州第二分公司	杭州市下城区杭州嘉里中心 3 幢 236 室	零售：珠宝首饰、工艺美术品、办公用品、黄金制品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	2016 年 12 月 27 日
----	-------------------	------------------------	--	------------------

2、公司全资子公司香港通灵投资有限公司在报告期内设立的分公司

香港通灵投资有限公司				
序号	公司名称	注册地址	经营范围	成立日期
1	亚洲电影电视推广促进会(系香港通灵投资有限公司分公司)	香港旺角煙廠街 9 號興發商業大廈 21 樓 01 室（香港旺角烟厂街 9 号兴发商业大厦 21 楼 01 室）	推广影视文化，表彰影视业代表，组织娱乐业竞赛和相关活动	2016 年 5 月 13 日

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至报告期末，公司控股参股公司具体分析详见下表：

	公司名称	注册地址	法定代表人	经营范围	公司持股比例	截至报告期末总资产(元)	截至报告期末净资产(元)
1	南京通灵珠宝有限公司	南京市白下区中山南路砂珠巷小区B幢25层	马峻	珠宝首饰加工、销售；工艺美术品、办公用品、黄金制品销售；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100%	24,635,562.52	-4,455,198.20
2	南京通灵首饰有限公司	南京市溧水区东屏镇东湖南路200-7号	沈东军	珠宝首饰、工艺美术品、铂金制品及黄金制品的零售及售后服务；办公用品零售、批发；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100%	149,244,737.52	121,223,305.02
3	常州通灵珠宝有限公司	常州市南大街100号	马峻	珠宝首饰、工艺美术品、铂金饰品、办公用品的销售；黄金制品零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100%	14,298,622.79	131,66,940.90
4	合肥通灵珠宝有限公司	合肥市淮河路77号	马峻	已关店，注销中	100%	1,669.33	-14,644,274.68
5	淮安通灵珠宝有限公司	淮安市淮海北路43号金马广场名品城11号房	马峻	珠宝首饰、工艺美术品零售；文具用品批发、零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100%	1,029,268.60	-1,178,868.94
6	南通通灵珠宝有限公司	南通市南大街40号中央商厦一楼	马峻	14年3月闭店，注销中	100%	946,685.22	946,685.22
7	上海通灵珠宝有限公司	上海市浦东新区世纪大道1701号北路A1003B室	沈东军	珠宝首饰、工艺美术品、铂金制品、黄金制品的销售、维修，办公用品的销售，从事货物及技术的进出口业务，企业管理咨询（除经纪）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	100%	934,420.06	951,883.91

8	苏州通灵珠宝有限公司	苏州市观前街 246-260 号	马峻	销售：珠宝首饰、钻石饰品、工艺美术品、办公用品；铂金制品及黄金饰品的零售、修理、改制、以旧换新。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	75%	3,403,411.16	-10,362,487.77
9	太仓通灵珠宝有限公司	城厢镇新华街 5 号	马峻	经销珠宝首饰、钻石饰品、翡翠饰品、工艺美术品、办公用品；黄金制品、铂金制品、首饰以旧换新。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100%	11,895,468.28	11,350,096.93
10	张家港通灵珠宝有限公司	杨舍镇步行街 12 号	马峻	珠宝首饰、工艺美术品、铂金饰品加工、销售，黄金饰品零售，修理改制，以旧换新服务；办公用品购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100%	2,344,606.14	1,061,424.58
11	香港通灵投资有限公司	香港旺角煙廠街 9 號 興發商業大廈 21 樓 01 室（香港旺角烟厂 街 9 号兴发商业大厦 21 楼 01 室）	沈东军	CORP（没有限定某一项业务，只要符合公司法规定的业务均可经营）	100%	1,650.00	-8,350.00
	亚洲电影电视推广促进会（系香港通灵投资有限公司分公司）	香港旺角煙廠街 9 號 興發商業大廈 21 樓 01 室（香港旺角烟厂 街 9 号兴发商业大厦 21 楼 01 室）	沈东军	推广影视文化，表彰影视业代表，组织娱乐业竞赛和相关活动		-	-
12	克拉恋人珠宝有限公司	北京市朝阳区光华路 9 号楼 8 层（08）805 室	沈东军	批发珠宝首饰、工艺品、黄金制品、钟表、眼镜、文具用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100%	57,685.28	-9,094.72

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

近年来，得益于我国国民经济的较快发展和居民可支配收入的提高，我国珠宝首饰零售行业呈现了快速发展的态势。目前，我国珠宝首饰市场已逐步形成了境内品牌、香港品牌、国外品牌珠宝企业三足鼎立的竞争局面。卡地亚、宝格丽、蒂芙尼、梵克雅宝等国际品牌在奢侈珠宝市场仍然占有较大优势，以周大福、周生生为代表的港资品牌及明牌珠宝、通灵珠宝、潮宏基为代表的国内品牌占据了我国中高端市场绝大部分的份额，并且未来几年会继续扩大市场占有率。

未来三到五年，珠宝行业格局会更明朗化，随着市场竞争的深入，优势企业的品牌影响力不断增强，销售渠道的覆盖范围不断扩大，市场集中度进一步提升。珠宝企业也将亟需品牌升级，企业品牌总数会逐渐减少，一些经营不善的区域性品牌将会被合并、整合。但整体市场需求将继续加大，消费能力凸显的年轻消费群体将更加注重视购物体验及个性化定制服务。销售渠道将线上线下相结合，品牌、款式、工艺将成为消费者购买的重要决策因素，也成为珠宝企业核心竞争力的关键部分。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

通灵珠宝以为顾客创造“为下一代珍藏”的珠宝首饰为使命，专注于比利时优质切工钻石的推广及传世翡翠文化的传播，在巩固现有行业地位的前提下提升设计水平和品牌价值，深度挖掘国内珠宝首饰的消费理念与消费文化的变动趋势，加快营销网络建设。同时，加大与国际珠宝品牌的合作，拟通过并购等方式引入比利时王室珠宝品牌“Leysen”，不断提高和拓展主营业务的领域和知名度。始终坚持“进取、行动、责任、协作、创新”的核心价值观，创建具有高度责任感、积极进取的团队，大力提升公司品牌形象和市场份额，并积极开拓高端市场和国际市场，力争跻身国际顶级珠宝品牌之列。



### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年公司主要经营计划为以下几个方面：

1. 产品建设：继续将“蓝色火焰”的元素进行提炼，以及对超级单品的打造。在品牌、经营管理工作上，我们将重点完善系列化产品布局，进一步强化品牌资产的落地。以目标达成为主线，以面向市场为核心，以文化建设为引领，以强化终端为基础，进一步强化全面经营质量管理、实现全员营销、统筹市场发展；

2. 引进国际王室品牌，扩大品牌影响力和资源整合：公司 2017 年将充分利用资本市场，投资和引进与公司品牌发展相符、行业领域相关的投资项目，并进一步推进 Leysen 公司的并购工作，筹划 Leysen 公司与“Leysen”品牌未来的经营管理和品牌推广。

3. 2017 年公司也将进一步规范内部管理，继续优化运营架构、深化内部控制评价与审计，加强公司风险管理合理控制。

4. 公司在 2017 年进一步强化与商场集团总部的资源开拓，推进集团战略合作项目。

5. 进一步加强 SAP、CRM 等信息化建设，支撑业务发展，提升经营效率。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 宏观经济形势不明朗导致业绩下滑的风险

珠宝是一种非必需消费品，一般单件价值较高，因此珠宝产品的市场环境受到消费者购买力水平以及宏观经济环境的重大影响。近年来，美国、欧盟等经济体相继发生了次贷危机、欧债危机和主权债务危机等一系列经济问题，经济增长乏力。中国作为潜力巨大的新兴经济体，经济保持了较快的增长速度，但仍受到国际经济环境的影响，出现了通货膨胀、出口增速和经济增速下滑的现象。如果未来宏观经济环境继续恶化，将可能导致消费者的购买力水平下降，从而对珠宝行业及公司的经营业绩产生不利的影响。

#### 2. 行业品牌竞争风险

公司是从事钻石、翡翠等珠宝饰品销售的珠宝商，产品的销售主要依托于“TESIRO 通灵”、“传世翡翠”等自有品牌。“TESIRO 通灵”、“传世翡翠”等自有品牌向消费者展现了通灵珠宝区别于其他珠宝商的企业文化内涵及产品定位，已经成为推动公司发展的重要力量，以及体现公司竞争力的重要标识。目前珠宝行业品牌竞争激烈，在巩固现有市场地位和开拓新的市场时，公司将面临与国际、国内珠宝商之间的竞争，如果公司未能保持相对于竞争对手的竞争优势，将导致公司在新的市场开拓中无法达到预期的目标，甚至出现产品的市场占有率下降的风险。

### 3. 加盟店管理的风险

加盟模式是公司开拓市场、提高产品市场占有率的有效手段。截至 2016 年 12 月 31 日，公司与 262 家加盟店建立了合作关系。在加盟模式下，公司对加盟店的店面装修、货品采购以及人员培训进行规范和指导，并赋予加盟店根据当地消费习惯等实际情况进行自主经营的权利。公司通过建立巡查机制对加盟店进行不定期的检查，以确保加盟店在加盟协议的约定条款下进行经营。如果加盟店经营不善而关闭，将影响公司产品的销售和市场占有率的提升；如果加盟店未能向消费者提供满意的服务，有可能损害公司的声誉和品牌。

### 4. 自营渠道管理的风险

公司通过在经济发达城市的热点商圈开设专卖店或在城市主要商场设立专厅的方式进行产品自营。自营模式是公司产品销售的主要方式，报告期内，公司自营模式实现的主营业务收入占总主营业务收入的比例为 74.31%。随着公司经营规模的扩大，直营店、专厅的数量快速增长，公司存在由于店铺选址失误、货品管理不到位以及人才储备不足等原因导致新设渠道预期经营目标无法实现的风险。此外，公司存在由于城市商圈的变动以及店铺租用物业到期未能续租导致原有直营店、专厅进行重新选址而增加运营成本的风险。

### 5. 原材料价格波动的风险

公司的主要原材料为钻石和翡翠。公司根据《上海钻石交易所交易规则》的规定，向上海钻石交易所的会员单位采购钻石。钻交所是经国务院批准设立于上海浦东新区的为国内外钻石商提供服务的一个交易场所，按照国际钻石交易通行的规则运行。公司根据自身的库存情况及市场需求情况，每月向三至四家钻交所会员单位进行询价，钻石供应商基于国际钻石牌价并综合考虑采购数量和客户信誉度等进行报价，公司通过比价后确定最终供应商。公司的翡翠原料主要通过参加缅甸政府组织的翡翠公盘进行采购。

公司的产品售价和原材料的采购成本具有较高的相关性，原材料价格的波动将体现在公司产品的销售价格中。如果公司的产品定价能力无法及时、有效地应对原材料价格波动，公司将面临原材料价格短期波动对经营产生不利影响的风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《通灵珠宝股份有限公司章程》的规定，公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，如无重大投资计划或重大现金支出发生，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）

2016 年				48,639,120.00	221,386,748.89	21.97
2015 年				80,000,000.00	181,018,697.66	44.19
2014 年				60,000,000.00	171,998,126.19	34.88

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东及实际控制人沈东军、马峻	1、本人除在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。 3、本人所持上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有发行人股份总数的百分之二十五；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。 4、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	自股票上市之日起 36 个月	是	是	-	-
	股份限售	实际控制人亲属、公司	1、自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，	自股票上市之日起	是	是	-	-

	董事 蔺毅泽	<p>或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>3、本人所持上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有发行人股份总数的百分之二十五；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。</p> <p>4、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>	36 个月				
股份限售	公司股东 Eurostar Diamonds International S. A.	<p>1、对于已持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、上述锁定期满两年内，本公司将减持发行人股份。减持股份的数量上限依据如下原则确定：减持的股份数量上限=（本公司对发行人进行投资的原始出资额 9625.28 万元-持有发行人股份期间累积获得的现金分红金额）/折算价格，其中折算价格为上述锁定期满当月发行人股价的平均价格；减持股份的价格不低于发行价。</p> <p>3、本公司拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，本公司承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。</p>	自股票上市之日起 36 个月	是	是	-	-
股份限售	公司董事 王芳	<p>1、本人除在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>3、上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任董事/监事/高级管理人员职务期间，将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；本人作为董事/监事/高级管理人员在离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。</p> <p>4、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>	股票上市之日起 36 个月	是	是	-	-
股份	公司董	1、本人现所持有发行人的股份自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让	股票上	是	是	-	-

限售	事 Jiang Jacky、监事王 小文、庄 瓿	<p>或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>3、上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任董事/监事/高级管理人员职务期间，将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的百分之二十五；本人作为董事/监事/高级管理人员在离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的股份公司股份。</p> <p>4、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。</p> <p>5、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>	市之日起 36 个月				
其他	公司控股股东 沈东军、马峻，公司股东 蔺毅泽关于避免同业竞争的承诺	<p>1、截至目前，本人未曾直接或间接投资于任何与通灵珠宝现有业务存在竞争业务的公司、企业或其他经营实体；本人直接或间接投资的企业与通灵珠宝不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司将不会直接或间接从事任何与通灵珠宝现有主要业务存在竞争的业务活动。</p> <p>2、若通灵珠宝认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对通灵珠宝的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若通灵珠宝提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给通灵珠宝。</p> <p>3、若通灵珠宝今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与通灵珠宝新的业务领域相同或相似的业务活动。</p> <p>4、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与通灵珠宝产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知通灵珠宝并尽力促成该等业务机会按照通灵珠宝能够接受的合理条款和条件首先提供给通灵珠宝。</p> <p>5、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响通灵珠宝正常经营的行为。</p> <p>6、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致通灵珠宝遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。</p>		否	是	-	-
其他	公司及控股股	发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表	公司上市之日	是	是	-	-

		<p>东沈东军、马峻关于稳定公司股价的承诺</p> <p>中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同)情形时(若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整)，控股股东沈东军、马峻将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：1、发行人回购股票为稳定股价措施的第一顺序，如(1)回购股票将导致发行人不满足法定上市条件或回购股票议案未获得股东大会批准等导致无法实施股票回购的，且控股股东增持股票不会致使发行人将不满足法定上市条件；或(2)发行人虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续3个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，则第一顺序为本人增持公司股票。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，本人将以增持发行人股份的方式稳定股价。本人将在有关股价稳定措施启动条件成就后10个交易日内提出增持发行人股份的方案(包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等)，发行人应按照相关规定披露本人增持股份的计划。在发行人披露本人增持发行人股份计划的10个交易日后，本人将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。</p> <p>2、本人增持发行人股份的价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露本人买入计划后10个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施上述买入发行人股份计划。</p> <p>3、若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的(不包括本人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形)，本人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：(1)单次用于增持股份的资金金额不低于本人自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的20%，和(2)单一年度本人用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后本人累计从发行人所获得现金分红金额的50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金不再计入累计现金分红金额。</p> <p>控股股东沈东军、马峻承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人将在前述事项发生之日起5个工作日内停止在发行人处获得股东分红，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定</p>	<p>起三年 内</p>					
--	--	---	------------------	--	--	--	--	--

其他	公司董事、高级管理人员稳定股价的承诺	<p>股价措施并实施完毕时为止。</p> <p>发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续20个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司董事及高级管理人员将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：</p> <p>1、董事、高级管理人员增持股份为稳定股价措施的第三顺序。当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形时，如发行人、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后发行人股票收盘价仍低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产的，本人将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。发行人应按照规定披露本人买入公司股份的计划。在发行人披露本人买入发行人股份计划的10个交易日后，本人将按照方案开始实施买入发行人股份的计划。</p> <p>2、本人通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露本人买入计划后10个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施上述买入发行人股份计划。</p> <p>3、若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续20个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），本人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于购买股份的资金金额不低于本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬或津贴累计额的20%，和（2）单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬或津贴累计额的50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>公司董事及高级管理人员承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，除非因法律、法规、规范性文件等要求导致本人无法履行上述措施的，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，则本人将在前述事项发生之日起5个工作日内停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份不得转让，直至</p>	公司上市之日起三年内	是	是	-	-
----	--------------------	---	------------	---	---	---	---



			本人按上述预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。					
--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	7

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及实际控制人在报告期内不存在未履行法院生效判决、不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
欧陆之星钻石(上海)有限公司	参股股东	购买商品	采购商品	公允性		162,936,813.91	16.94	货币结算	162,936,813.91	
上海欧宝丽实业有限公司	股东的子公司	购买商品	采购商品	公允性		203,637,020.57	21.17	货币结算	203,637,020.57	
上海欧宝丽实业有限公司	股东的子公司	销售商品	销售商品	公允性		11,124,247.85	0.67	货币结算	11,124,247.85	
合计				/	/	377,698,082.33		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

注：公司存在重大关联交易临时未披露是因公司在 2016 年 11 月 23 日挂牌。

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
欧陆之星钻石（上海）有限公司	参股股东				85,662,487.89	-13,970,037.48	71,692,450.41
上海欧宝丽实业有限公司	股东的子公司				52,936,669.12	38,574,703.37	14,361,965.75
合计					138,599,157.01	24,604,665.89	86,054,416.16

关联债权债务形成原因	2016 年向欧陆之星采购 162,936,813.91 商品；向欧宝丽采购商品 203,637,020.57 元，销售金料 11,124,247.85 元。
关联债权债务对公司的影响	日常交易

注：公司存在重大关联交易临时未披露是因公司在 2016 年 11 月 23 日挂牌。

### (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、 托管情况

适用 不适用

#### 2、 承包情况

适用 不适用

#### 3、 租赁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
苏州食品商场有限公司	苏州通灵珠宝有限公司	苏州市平江区观前街 246 号底楼	1,170.92	2011.10.1	2018.9.30				否	
张忠明	常州通灵珠宝有限公司	常州市南大街 102-104	510.35	2015/1/1	2019/12/31				否	

		号								
马峻、沈东军	通灵珠宝股份有限公司 (南京新街口万达店)	南京市洪武路 88 号万 达购物广场一层 3 号 3 铺	509.00	2015/1/1	2020/12/31				是	控股股 东
上海淮海商业 (集团)有限 公司	通灵珠宝股份有限公司 上海分公司	上海市淮海中路 528-532 号 1-3 楼	477.11	2013/9/1	2019/8/31				否	
廖丽红	南京通灵珠宝有限公司 宁波分公司	宁波市海曙区碶闸街 133 号-8 宁波天一广场 Iib 第一层 Iib1008	467.85	2015.2.10	2017.12.31				否	
马峻、沈东军	通灵珠宝股份有限公司 (南京新街口店)	南京市正洪街综合楼 A 区 1 至 3 层	398.00	2015/1/1	2020/12/31				是	控股股 东
陈晓忠、周文 琴	张家港通灵珠宝有限公 司	张家港杨舍步行街 12 号	351.75	2013.06.04	2018.07.03				否	
张锡岗, 朱耀 中	通灵珠宝股份有限公司 无锡崇安寺店	无锡市崇安区人民中 路 125 号	325.32	2013/12/10	2019/12/9				否	
洪万明	通灵珠宝股份有限公司 江阴人民中路分公司	江阴市人民中路 70 号、 72 号一楼	312.70	2013/8/10	2019/7/31				否	
黄炎	通灵珠宝股份有限公司 南通分公司	南通市南大街 40 号一 楼	305.78	2013/6/18	2019/6/17				否	
马峻、沈东军	通灵珠宝股份有限公司 常熟分公司	常熟市方塔街 45 号华 莎广场一楼	231.00	2015/1/1	2020/12/31				是	控股股 东
蔡英	通灵珠宝股份有限公司 苏州石路店	苏州市金阊区永福街 30 号、西民庆里 48 号	228.33	2012/11/5	2019/11/7				否	
宜兴蛟桥河步 行街商业管理 有限公司	通灵珠宝股份有限公司 宜兴分公司	宜兴市长桥河步行街 路三号楼 103、104、 105、106、203、204、 205、206 号商铺	212.40	2013/5/1	2019/4/30				否	
南京华阳置业 集团有限公司	通灵珠宝股份有限公司 (南京湖南路二店)	南京市湖南路 115 号	206.07	2015/6/11	2016/12/10				否	



租赁情况说明

- 1、公司租赁资产主要用于直营店经营，不单独产生收益；
- 2、由于租赁资产较多，上表中披露数据为年租金大于 200 万，合计金额 5,706.60 万元，占公司租赁费用的比例为 51.59%

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司在实践发展中追求企业与员工、社会的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

(一) 股东权益和债权人权益的保护。

1、公司治理机制。公司建立了较为健全的公司治理结构，确保权力机构、决策机构、监督机构与公司管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作，从而在机制上保证公司所有股东公平、公开、公正的享有各项权益。

2、信息披露义务。公司制定并严格执行信息披露管理制度和重要信息的内部报告制度，明确公司及相关人员的信息披露职责和保密责任，保障投资者平等获取信息的权利。公司股东及其他信息披露义务人，积极配合和协助公司履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形。

3、投资者关系维护。公司逐步加强投资者关系维护及管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造良好的互动平台，同时为公司培育健康发展的股权文化。

(二) 员工权益保护。

1、完善的人力资源管理。公司根据《劳动合同法》等相关法律法规，建立了较为完善的人力资源管理制度，有比较完善的包括薪酬、福利、社保等在内的管理体系，报告期内公司无违法拖欠员工工资或不按法律规定为员工缴纳社保公积金的行为。

2、关注员工身心健康。公司为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，具体措施包括但不限于每年给员工提供体检福利、每半年度提供活动经费供员工进行团建活动、定期举办文化或销售艺术大赛等。

3、注重人才的培养和发展。公司为员工提供良好的学习培训机会、多序列的职业发展通道、完善的人才激励机制，培养员工不断创新、创造价值的能力。

（三）消费者权益的保护。公司倡导以客户为中心，消费者作为我们的重要客户之一，我们始终坚持“客户至上”的原则，为客户提供优质的产品与服务。

（四）积极参与社会公益事业。公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐的公共关系。公司始终坚持合法经营、依法纳税，促进当地基本建设。报告期内，公司获得“2016 年中国慈善榜-慈善榜样”殊荣。公司作为慈善精神的践行者，为推动全社会的精神文明买上新台阶作出一份贡献。

### （三）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### （四）其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### （一）转债发行情况

适用 不适用

### （二）报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### （三）报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### （四）转股价格历次调整情况

适用 不适用

### （五）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### （六）转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### （一）普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金	其他	小计	数量	比例（%）

				转				
				股				
一、有限售条件股份	182,396,700	100					182,396,700	75.00
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	155,926,100	85.49					155,926,100	64.12
其中：境内非国有法人持股	5,306,000	2.91					5,306,000	2.18
境内自然人持股	150,620,100	82.58					150,620,100	61.94
4、外资持股	26,470,600	14.51					26,470,600	10.88
其中：境外法人持股	26,470,600	14.51					26,470,600	10.88
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股份			60,798,900			60,798,900	60,798,900	25.00
1、人民币普通股			60,798,900			60,798,900	60,798,900	25.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、普通股股份总数	182,396,700	100	60,798,900			60,798,900	243,195,600	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

### 公司 2016 年度公开发行股票事项

#### (一) 本次公开发行履行的相关程序

发行人分别于 2013 年 6 月 30 日、2014 年 2 月 17 日、2016 年 1 月 30 日召开 2013 年第二次临时股东大会、2014 年第一次临时股东大会、2016 年第一次临时股东大会，先后审批通过了《关于公司申请首次公开发行股票的议案》、《关于公司申请首次公开发行股票募集资金投资项目及可行性的议案》、《关于公司申请首次公开发行股票前滚存利润分配的议案》、《关于授权董事会全权办理首次公开发行股票并上市相关事宜的议案》、《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案的议案》、《关于公司就首次公开发行股票并上市事项出具有关承诺并提出相应约束措施的议案》、《延长〈关于公司申请首次公开发行股票的议案〉有效期的议案》、《关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报的分析和采取措施的议案》、《公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺的议案》等议案。

#### (二) 本次公开发行监管部门的核准情况

2016 年 10 月 26 日，中国证监会以《关于核准通灵珠宝股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2445 号），核准发行人公开发行不超过 6079.89 万新股。

#### (三) 本次发行基本情况

- 1、发行方式：公开发行的股票
- 2、股票面值：每股面值人民币 1 元
- 3、发行数量：6079.89 万股
- 4、发行价格：每股人民币 14.25 元
- 5、募集资金：本次公开发行的股票募集资金总额为人民币 866,384,325.00 元，扣除发行费用人民币 71,454,325.00 元，实际募集资金净额为人民币 794,930,000.00 元。
- 6、保荐机构（主承销商）：华泰联合证券有限责任公司

（四）募集资金验资和股份登记情况

1、2016 年 11 月 17 日，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天衡验字（2016）00216 号验资报告。根据该验资报告，截至 2016 年 11 月 17 日止，公司已发行人民币普通股（A 股）6079.89 万股，募集资金总额为人民币 866,384,325.00 元，扣除发行费用人民币 71,454,325.00 元，实际募集资金净额为人民币 794,930,000.00 元，其中：新增注册资本人民币 60,798,900.00 元，资本公积金人民币 734,131,100.00 元。

2016 年 11 月 17 日，华泰联合证券有限责任公司已将本次发行募集资金扣除承销费用人民币 48,250,300.00 元后的余款人民币 818,134,025.00 元，汇入公司在北京银行股份有限公司南京大光路支行账户。

2、2016 年 11 月 18 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次公开发行相关股份的股权登记及股份限售手续。

（五）本次公开发行结果

本次发行数量为 6079.89 万股，符合《关于核准通灵珠宝股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2445 号）中本次发行不超过 6079.89 万股的要求。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）  
适用 不适用

单位：元/股

	股份变动前	股份变动后
2016 年度每股收益	1.21	1.18
2016 年度每股净资产	6.65	8.31

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
首次公开发行人民币普通股（A 股）	2016 年 11 月 17 日	14.25	60,798,900	2016 年 11 月 23 日	60,798,900	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	44,917
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	40,678
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
沈东军		74,625,000	30.69	74,625,000	无		境内自然人
马峻		61,125,000	25.13	61,125,000	无		境内自然人
EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S. A.		17,647,100	7.26	17,647,100	无		境外法人
葛毅泽		13,500,000	5.55	13,500,000	无		境内自然人
EURO DIAMOND (HK) LIMITED		8,823,500	3.63	8,823,500	无		境外法人
南京传世美璟投 资管理有限公司		5,306,000	2.18	5,306,000	无		境内非国有 法人
王芳		1,370,100	0.56	1,370,100	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
刘刚	683,839	人民币普通股	683,839				
张秀	330,003	人民币普通股	330,003				
何朝阳	294,900	人民币普通股	294,900				
海顺证券投资咨询有限公司-至秦 2期基金	190,641	人民币普通股	190,641				
舜盛资产管理有限公司	189,344	人民币普通股	189,344				
吴跃明	167,800	人民币普通股	167,800				
戴立	163,674	人民币普通股	163,674				
王惠荣	143,800	人民币普通股	143,800				

胡大勇	135,234	人民币普通股	135,234
刘永玉	128,000	人民币普通股	128,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，沈东军先生系马峻先生妹夫，马峻先生和蔺毅泽女士为夫妻关系；南京传世美璟投资有限公司系沈东军先生、马峻先生实际控制的公司；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	沈东军	74,625,000	2019年11月25日	74,625,000	IPO 限售
2	马峻	61,125,000	2019年11月25日	61,125,000	IPO 限售
3	EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S. A.	17,647,100	2019年11月25日	17,647,100	IPO 限售
4	蔺毅泽	13,500,000	2019年11月25日	13,500,000	IPO 限售
5	EURO DIAMOND (HK) LIMITED	8,823,500	2019年11月25日	8,823,500	IPO 限售
6	南京传世美璟投资管理有限公司	5,306,000	2019年11月25日	5,306,000	IPO 限售
7	王芳	1,370,100	2019年11月25日	1,370,100	IPO 限售
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，沈东军先生系马峻先生妹夫，马峻先生和蔺毅泽女士为夫妻关系；南京传世美璟投资有限公司系沈东军先生、马峻先生实际控制的公司；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	沈东军
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	沈东军先生为公司总裁、董事长，是公司创始人、大股东
姓名	马峻
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	马峻先生为公司董事，是公司创始人、大股东

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

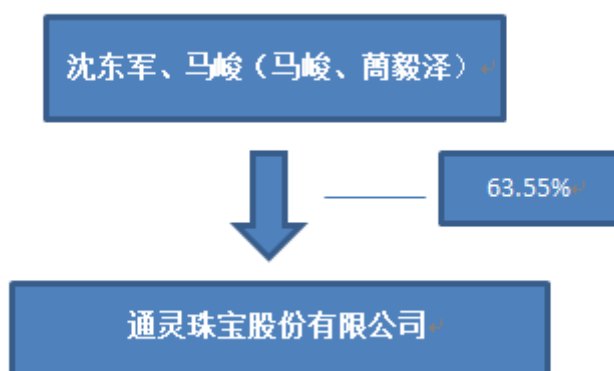
适用 不适用

### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	沈东军、马峻
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	沈东军先生为公司总裁、董事长，是公司创始人、大股东 马峻先生为公司董事，是公司创始人、大股东
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

注：实际控制人沈东军先生无其他国家或地区居留权；实际控制人马峻先生拥有澳大利亚长期居留权。

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

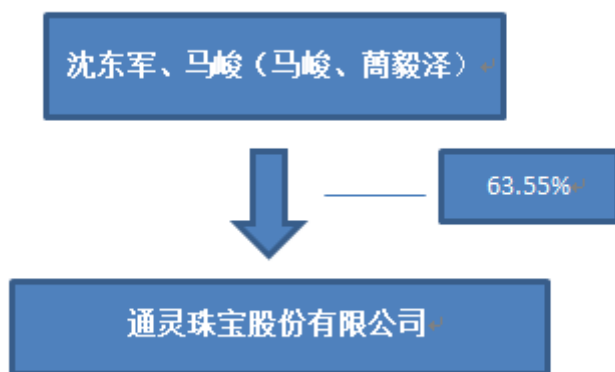


4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变动 原因	报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额(万元)	是否在公司 关联方获取 报酬
沈东军	董事长	男	48	2011年12月12日	2018年1月5日	74,625,000	74,625,000	0	-	210.02	否
马峻	董事	男	49	2011年12月9日	2018年1月5日	61,125,000	61,125,000	0	-	153.27	否
蔺毅泽	董事	女	40	2011年12月31日	2018年1月5日	13,500,000	13,500,000	0	-	12.97	否
王芳	董事、董秘	女	47	2011年12月9日	2018年1月5日	1,370,000	1,370,000	0	-	100.75	否
JIANG JACKY	董事	男	54	2013年3月20日	2018年1月5日	0	0	0	-	0	否
周婷	独立董事	女	39	2015年1月5日	2018年1月5日	0	0	0	-	8.00	否
王怀芳	独立董事	男	44	2016年7月20日	2018年1月5日	0	0	0	-	4.00	否
韩虎	独立董事	男	44	2016年7月20日	2018年1月5日	0	0	0	-	4.00	否
庄瓯	监事	男	51	2011年12月9日	2018年1月5日	0	0	0		40.65	否
王小文	监事	男	40	2011年12月9日	2018年1月5日	0	0	0		52.39	否
刘昆	监事	女	39	2011年12月9日	2018年1月5日	0	0	0		20.48	否

朱跃华	财务负责人	女	40	2015年6月9日	2018年1月5日	0	0	0		37.59	否
陈冬华	离任独董	男	42	2012年10月22日	2016年7月19日	0	0	0		4.00	否
韩顺平	离任独董	男	51	2012年10月22日	2016年7月19日	0	0	0		4.00	否
合计	/	/	/	/	/				/	652.12	/

姓名	主要工作经历
沈东军	南京大学商学院博士后，澳门科技大学工商管理博士，香港科技大学 EMBA。1999 年至今，历任公司总经理、董事长兼总裁，全面负责本公司经营工作。
马峻	中国地质大学珠宝专业，大学专科学历。1999 年至今，历任公司执行董事、董事。
蔺毅泽	市场营销专业，大学专科学历。1999 年至今，历任公司商品总监、董事，主要负责公司商品管控工作
王芳	新加坡南洋理工大学与上海交通大学高级工商管理硕士。2002 年至今，历任公司人力资源经理、公司常务副总裁、董事兼董事会秘书，协助总裁全面负责公司的经营、管理工作。
JIANG JACKY	工商管理专业，硕士研究生学历，高级工程师，上海交通大学毕业，长江商学院 EMBA。2005 年至今任中国珠宝玉石首饰行业协会副会长；2013 年至今任上海宝玉石行业协会执行会长；2002 年至今任欧陆之星钻石（上海）有限公司副董事长兼 CEO；现任本公司董事。
庄瓿	仪器仪表专业，大学专科学历。2006 年至今，历任公司商品总监、商品创新中心总经理。
周婷	国际贸易专业，博士研究生学历，奢侈品行业专家。曾任对外经济贸易大学奢侈品研究中心执行主任，现任上海要客网络科技有限公司部门经理负责集团运营工作；北京风采文化传媒有限公司执行董事，主要负责研究工作。
王怀芳	金融学专业，博士学历，上海国家会计学院副教授。曾任上海融昌资产管理公司研究所所长、上海六禾投资有限公司董事兼副总经理，2006 年至今在上海国家会计学院任副教授负责教学与科研工作。2016 年 7 月至今，任本公司独董。
韩虎	工业造型专业，本科学历。2005 年至今任北京虎跃营销策划有限公司总经理。2016 年 7 月至今任本公司独董。
王小文	工商管理专业，硕士研究生学历。2001 年至今历任公司战略实施部经理、人力资源总经理、总裁助理，主要负责公司人才价值中心、后勤保障中心整体管理及公司效率工作。
刘昆	企业管理专业，硕士研究生学历。曾任北京《京华时报》、《财经时报》记者，中国人力资源开发网站上海站编辑。2004 年至今历任公司行政秘书、行政主管、行政经理、企业文化传播部负责人，主要负责公司企业文化、员工关系、制度流程、行政管理工作。
朱跃华	会计学专业，本科学历，注册会计师。曾任南京中诚信会计师事务所、江苏天华大彭会计师事务所有限公司审计经理，2010 年至今任公司财务负责人，负责公司整体财务管理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈东军	南京传世美璟投资管理有限公司	执行董事	2011年12月14日	
JIANG JACKY	EURO DIAMOND (HK) LIMITED	执行董事	2011年12月25日	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈东军	乐朗葡萄酒	执行董事	2010年9月29日	
	乐朗法国酒庄	合伙人	2012年2月28日	
	乐朗法国贸易	总裁	2011年2月23日	
	钻石影业	执行董事	2016年4月28日	
	嘉东信息	执行董事	2014年4月9日	
	海宁东骏	监事	2015年7月27日	
	霍尔果斯钻石影业	执行董事	2016年12月7日	
马峻	南京百星易网络科技有限公司	总经理	2013年9月9日	
	南京海阅显示技术有限公司	监事	2009年9月29日	
王芳	南京瑞西源科技有限公司	监事	2005年4月6日	
JIANG JACKY	Dealer Global	董事	2011年12月20日	

	香港欧陆之星	董事	2011年12月25日	
	Austar Diamond	注册号	2002年6月	
	Austar Investment	董事	2010年3月24日	
	上海欧陆之星	董事	2002年2月9日	
	上海欧宝丽	董事、总经理	2010年3月11日	
	Captain Wealth	董事	2011年7月13日	
	Euro Jewelry Limited	董事	2013年3月14日	
	Rich Max Group Holdings Limited	董事	2011年9月7日	
周婷	上海要客网络科技有限公司	部门经理	2014年6月	
	北京丰采文化传媒有限公司	执行董事	2014年6月	
王怀芳	上海国家会计学院	副教授	2006年4月	
韩虎	北京虎跃营销咨询有限公司	总经理	2005年10月	
在其他单位任职情况的说明	传世美璟、乐朗葡萄酒、乐朗法国贸易、乐朗法国酒庄、钻石影业、霍尔果斯钻石影业、嘉东信息系与公司同受实际控制人之一沈东军先生控制的公司；百星易科技系公司实际控制人之一马峻先生担任总经理的公司；上海欧陆之星系公司董事 JIANG JACKY 担任总经理、董事的公司；上海欧宝丽系公司董事 JIANG JACKY 担任总经理、董事的公司；Austar Diamond 系公司董事 JIANG JACKY 在澳大利亚注册的商号；Dealer Global 系公司董事 JIANG JACKY 实际控制并担任董事的公司；香港欧陆之星系公司董事 JIANG JACKY 实际控制的公司；Austar Investment 系公司董事 JIANG JACKY 实际控制并担任董事的公司；Euro Jewelry 系公司董事 JIANG JACKY 担任董事的公司；Captain Wealth 系公司董事 JIANG JACKY 实际控制并担任董事的公司；Rich Max 系公司董事 JIANG JACKY 担任董事的公司。除上述关联关系外，公司董监高任职的其他单位与本公司无关联关系。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，高级管理人员的报酬由董事会审议决定。董事、监事的报酬经董事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	体现岗位与职责相结合、工作绩效与奖惩挂钩，根据按劳分配、效率优先、兼顾公平的原则确定报酬
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪资标准按其在本公司实际任职情况，根据公司的实际盈利水平及个人贡献综合考评，参照本公司薪资制度确定；公司非独立董事，且不兼任公司高级管理人员的，每年根据董事会薪酬与考核委员会审议研究确定，并报董事会和股东大会进行审议。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际	652.12 万元

获得的报酬合计	
---------	--

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王怀芳	独立董事	聘任	前任独立董事个人原因辞职
韩虎	独立董事	聘任	前任独立董事个人原因辞职

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,227
主要子公司在职员工的数量	258
在职员工的数量合计	2,485
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	119
销售人员	1,941
技术人员	6
财务人员	47
行政人员	372
合计	2,485
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科以上	393
大中专	2,012
其他	80
合计	2,485

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司的薪酬分配体系坚持以价值为导向，结合公司“文化认可，才干匹配，业绩导向，内外公平，多序发展”的人力资源宗旨，制订了较为完善的《员工薪酬激励系统》，在客观评价员工业绩、价值、贡献的基础上，实现个人薪酬与岗位价值相匹配，通过薪酬和绩效管理、创新相结合，提高员工工作热情，奖励先进，鞭策后进。

### (三) 培训计划

适用 不适用

结合公司的战略规划、组织效能与员工发展的需求，建立起较完善的培训体系，针对公司各级员工制定了针对性的培训计划并取得成效。人员训练与发展中心初步搭建完成，不断加强专业讲师团队建设，拥有一支专业能力突出且具备较好的传授能力的内部讲师团队。公司重点开展企业文化类、通用管理类、梯队专属类、岗位认证类、管培生计划、选修课程类、外派培训类共七大类培训课程，同时实施了管理培训生计划、人才梯队培养计划。通过完善的人才选拔、培养及评估体系，为公司储备了一支高素质高战斗力的人才队伍。

**(四) 劳务外包情况**

□适用 √不适用

**七、其他**

□适用 √不适用

**第九节 公司治理****一、公司治理相关情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规或规章的要求，不断完善法人治理结构和管理制度。公司建立了以股东大会、董事会、监事会以及经营管理层为主体结构的决策与经营管理体系，制定了以公司章程为核心的一系列议事规则、管理规范、工作细则等内部控制规则制度，形成了有效制衡、科学决策、权责分明、协调运作的法人治理结构，公司依法合规运作，治理水平不断提升。

报告期内，公司能够严格按照法律法规和《公司章程》、《信息披露事务管理制度》以及上交所关于信息披露相关规则或指引的要求，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东平等获得公司相关信息。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时报告编制过程中及重大事项筹划期间，均能严格遵守保密义务，2016 年度，公司未发生内幕信息泄露等情况，有效保证了信息披露的依法合规。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

**二、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 30 日		
2015 年年度股东大会	2016 年 3 月 7 日		
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 7 月 20 日		

**股东大会情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2016 年 11 月 23 日正式挂牌上市，因此，公司于 2016 年 11 月 23 日之前召开的三次股东大会决议未在指定网站披露。

**三、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
沈东军	否	8	8	4	0	0	否	3
马峻	否	8	8	4	0	0	否	3



蔺毅泽	否	8	8	4	0	0	否	3
JIANG JACKY	否	8	8	4	0	0	否	3
王芳	否	8	8	4	0	0	否	3
周婷	是	8	8	4	0	0	否	3
王怀芳	是	4	4	3	0	0	否	0
韩虎	是	4	4	3	0	0	否	0

注：经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，王怀芳先生、韩虎先生于 2016 年 7 月 20 日正式受聘为公司独立董事。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员的薪资由基本薪酬和绩效奖金构成，基本薪酬参考市场同类薪酬标准，结合考虑职务价值、责任态度、专业能力等因素确定，基本薪酬按月发放。绩效奖金结合年度绩效考核结果等确定，年终由董事会薪酬与考核委员会考核评定后发放。薪资水平与其岗位贡献、承担责任、风险和公司整体经营业绩挂钩。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

## 审 计 报 告

天衡审字（2017）00215 号

通灵珠宝股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通灵珠宝股份有限公司（以下简称通灵珠宝公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是通灵珠宝公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程

序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，通灵珠宝公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通灵珠宝公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：常桂华

中国注册会计师：张炜

2017 年 3 月 20 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表 2016 年 12 月 31 日

编制单位：通灵珠宝股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	779,365,019.84	87,924,393.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产			
应收票据		-	-
应收账款	五、2	136,879,399.04	128,663,229.06
预付款项	五、3	44,820,833.00	41,182,840.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			-
应收股利			
其他应收款	五、4	11,431,666.01	8,862,645.72
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,325,835,056.24	1,108,239,020.58
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	14,209,503.61	14,991,227.79
流动资产合计		2,312,541,477.74	1,389,863,357.21

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、7	2,682,065.43	2,986,182.45
固定资产	五、8	81,777,553.72	86,666,694.04
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	29,325,134.46	20,927,485.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、10	38,710,943.29	36,491,553.07
递延所得税资产	五、11	19,914,661.74	15,404,549.57
其他非流动资产	五、12	8,198,915.00	8,715,518.89
非流动资产合计		180,609,273.64	171,191,983.58
资产总计		2,493,150,751.38	1,561,055,340.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13		50,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、14	-	15,000,000.00
应付账款	五、15	263,766,814.92	275,381,765.24
预收款项	五、16	18,301,331.12	18,523,564.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	43,130,459.24	22,512,126.70
应交税费	五、18	37,460,565.62	37,414,277.98
应付利息	五、19	-	70,228.49
应付股利		-	-
其他应付款	五、20	100,020,356.45	61,589,219.67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		462,679,527.35	480,491,182.71
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、21	8,712,090.28	8,151,623.25
递延所得税负债			-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		8,712,090.28	8,151,623.25
负债合计		471,391,617.63	488,642,805.96
<b>所有者权益</b>			
股本	五、22	243,195,600.00	182,396,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	1,189,602,178.84	441,836,078.84
减：库存股		-	-
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	70,324,387.13	52,004,387.11
一般风险准备			
未分配利润	五、25	521,227,589.74	398,160,840.87
归属于母公司所有者权益合计		2,024,349,755.71	1,074,398,006.82
少数股东权益		-2,590,621.96	-1,985,471.99
所有者权益合计		2,021,759,133.75	1,072,412,534.83
负债和所有者权益总计		2,493,150,751.38	1,561,055,340.79

法定代表人：沈东军 主管会计工作负责人：朱跃华 会计机构负责人：朱跃华

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：通灵珠宝股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		773,339,536.76	79,859,941.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	167,291,166.48	151,618,826.59
预付款项		32,578,594.64	29,312,663.51
应收利息			
应收股利			

其他应收款	十五、2	8,084,953.88	7,628,382.29
存货		1,325,829,820.89	1,096,420,411.05
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		3,642,065.78	3,366,035.34
流动资产合计		2,310,766,138.43	1,368,206,260.45
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	15,260,725.79	15,260,725.79
投资性房地产		2,682,065.43	2,986,182.45
固定资产		80,884,298.38	85,890,526.24
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,325,134.46	20,927,485.56
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		28,988,520.55	32,228,310.28
递延所得税资产		15,323,271.68	11,498,999.80
其他非流动资产		8,198,915.00	8,715,518.89
非流动资产合计		180,662,931.29	177,507,749.01
资产总计		2,491,429,069.72	1,545,714,009.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债			
应付票据		-	15,000,000.00
应付账款		263,938,336.61	275,553,286.93
预收款项		148,438,917.89	87,861,014.24
应付职工薪酬		40,043,765.20	20,743,012.52
应交税费		29,934,062.97	27,374,528.14
应付利息		-	70,228.49
应付股利		-	-
其他应付款		85,292,898.00	57,065,330.78
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		567,647,980.67	533,667,401.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,987,367.40	7,017,886.87
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,987,367.40	7,017,886.87
负债合计		574,635,348.07	540,685,287.97
<b>所有者权益：</b>			
股本		243,195,600.00	182,396,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,186,523,638.21	438,757,538.21
减：库存股		-	-
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,007,448.34	51,687,448.32
未分配利润		417,067,035.10	332,187,034.96
所有者权益合计		1,916,793,721.65	1,005,028,721.49
负债和所有者权益总计		2,491,429,069.72	1,545,714,009.46

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：朱跃华

会计机构负责人：朱跃华

## 合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,650,927,988.56	1,490,818,094.51
其中：营业收入	五、26	1,650,927,988.56	1,490,818,094.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,351,735,926.29	1,253,502,000.35
其中：营业成本	五、26	757,823,383.58	688,579,210.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	42,208,906.29	46,598,213.82
销售费用	五、28	407,585,814.00	391,430,008.06
管理费用	五、29	131,414,979.01	115,835,402.79

财务费用	五、30	9,356,396.20	6,831,697.41
资产减值损失	五、31	3,346,447.21	4,227,467.91
加：公允价值变动收益(损失以“－”号填列)		-	-
投资收益(损失以“－”号填列)		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
三、营业利润(亏损以“－”号填列)		299,192,062.27	237,316,094.16
加：营业外收入	五、32	2,303,494.06	5,538,503.70
其中：非流动资产处置利得		7,821.30	7,417.44
减：营业外支出	五、33	1,814,000.85	1,778,576.02
其中：非流动资产处置损失		290,853.69	214,685.30
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		299,681,555.48	241,076,021.84
减：所得税费用	五、34	78,899,956.56	60,556,096.75
五、净利润(净亏损以“－”号填列)		220,781,598.92	180,519,925.09
归属于母公司所有者的净利润		221,386,748.89	181,018,697.66
少数股东损益		-605,149.97	-498,772.57
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		220,781,598.92	180,519,925.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		221,386,748.89	181,018,697.66
归属于少数股东的综合收益总额		-605,149.97	-498,772.57
八、每股收益：			



(一) 基本每股收益(元/股)		1.18	0.99
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.18	0.99

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：沈东军 主管会计工作负责人：朱跃华 会计机构负责人：朱跃华

**母公司利润表**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	1,495,259,035.27	1,375,965,326.44
减：营业成本	十五、4	747,613,190.68	688,616,056.28
税金及附加		31,889,944.68	37,925,550.83
销售费用		332,502,249.57	327,733,139.89
管理费用		123,652,988.73	109,289,971.40
财务费用		8,595,034.84	6,165,732.34
资产减值损失		5,599,317.64	3,007,664.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		245,406,309.13	203,227,211.21
加：营业外收入		2,024,170.77	1,267,097.68
其中：非流动资产处置利得		7,821.30	7,253.99
减：营业外支出		1,770,185.24	1,706,405.41
其中：非流动资产处置损失		268,458.58	210,585.87
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		245,660,294.66	202,787,903.48
减：所得税费用		62,460,294.50	51,860,054.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		183,200,000.16	150,927,848.92
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		183,200,000.16	150,927,848.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：沈东军 主管会计工作负责人：朱跃华 会计机构负责人：朱跃华

合并现金流量表  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,913,732,298.11	1,713,638,602.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		313,789.29	375,797.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、35(1)	4,151,955.14	8,771,100.45
经营活动现金流入小计		1,918,198,042.54	1,722,785,500.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,201,266,586.76	902,873,100.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		226,903,680.51	214,509,031.58
支付的各项税费		237,071,305.98	247,210,207.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、35(2)	217,737,212.66	219,619,353.37
经营活动现金流出小计		1,882,978,785.91	1,584,211,692.87
经营活动产生的现金流量净额		35,219,256.63	138,573,807.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,726.67	13,538.09
处置子公司及其他营业单位收到的现		-	-

金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		86,726.67	13,538.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,027,329.78	47,786,293.45
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、35(3)	8,198,915.00	-
投资活动现金流出小计		36,226,244.78	47,786,293.45
投资活动产生的现金流量净额		-36,139,518.11	-47,772,755.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		818,134,025.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		918,134,025.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,703,076.16	54,387,150.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		220,703,076.16	124,387,150.04
筹资活动产生的现金流量净额		697,430,948.84	-74,387,150.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,570,060.63	-84,771.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、36(1)	692,940,626.73	16,329,131.39
加：期初现金及现金等价物余额		86,424,393.11	70,095,261.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、36(3)	779,365,019.84	86,424,393.11

法定代表人：沈东军 主管会计工作负责人：朱跃华 会计机构负责人：朱跃华

#### 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,782,145,972.30	1,599,039,193.22
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,036,419.48	3,786,467.68
经营活动现金流入小计		1,786,182,391.78	1,602,825,660.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,206,478,823.08	902,330,486.20
支付给职工以及为职工支付的现金		201,593,248.64	193,166,500.24
支付的各项税费		183,885,379.25	204,849,561.92

支付其他与经营活动有关的现金		162,844,513.54	169,831,306.84
经营活动现金流出小计		1,754,801,964.51	1,470,177,855.20
经营活动产生的现金流量净额		31,380,427.27	132,647,805.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,133.93	75,125.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计	十五、3	300,133.93	75,125.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,362,939.33	42,804,057.43
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		8,198,915.00	-
投资活动现金流出小计		30,561,854.33	42,804,057.43
投资活动产生的现金流量净额		-30,261,720.40	-42,728,932.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		818,134,025.00	-
取得借款收到的现金		100,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		918,134,025.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,703,076.16	54,387,150.04
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		220,703,076.16	124,387,150.04
筹资活动产生的现金流量净额		697,430,948.84	-74,387,150.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,570,060.62	-28,727.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		694,979,595.09	15,502,996.47
加：期初现金及现金等价物余额		78,359,941.67	62,856,945.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		773,339,536.76	78,359,941.67

法定代表人：沈东军 主管会计工作负责人：朱跃华 会计机构负责人：朱跃华

## 合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	182,396,700.00				441,836,078.84				52,004,387.11		398,160,840.87	-1,985,471.99	1,072,412,534.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	182,396,700.00				441,836,078.84				52,004,387.11		398,160,840.87	-1,985,471.99	1,072,412,534.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	60,798,900.00				747,766,100.00				18,320,000.02		123,066,748.87	-605,149.97	949,346,598.92
(一)综合收益总额											221,386,748.89	-605,149.97	220,781,598.92
(二)所有者投入和减少资本	60,798,900.00				747,766,100.00								808,565,000.00
1. 股东投入的普通股	60,798,900.00				747,766,100.00								808,565,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													-
(三)利润分配									18,320,000.02		-98,320,000.02	-	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积									18,320,000.02		-18,320,000.02		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配											-80,000,000.00	-	-80,000,000.00

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	243,195,600.00				1,189,602,178.84			70,324,387.13		521,227,589.74	-2,590,621.96	2,021,759,133.75

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	182,396,700.00				441,836,078.84				36,911,602.22		292,234,928.10	-1,486,699.42	951,892,609.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	182,396,700.00				441,836,078.84				36,911,602.22		292,234,928.10	-1,486,699.42	951,892,609.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									15,092,784.89		105,925,912.77	-498,772.57	120,519,925.09
(一) 综合收益总额											181,018,697.66	-498,772.57	180,519,925.09
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2016 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							15,092,784.89	-75,092,784.89				-60,000,000.00
1. 提取盈余公积							15,092,784.89	-15,092,784.89				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-60,000,000.00			-60,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	182,396,700.00				441,836,078.84		52,004,387.11	398,160,840.87	-1,985,471.99			1,072,412,534.83

法定代表人：沈东军 主管会计工作负责人：朱跃华 会计机构负责人：朱跃华

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	182,396,700.00				438,757,538.21	-			51,687,448.32	332,187,034.96	1,005,028,721.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	182,396,700.00				438,757,538.21				51,687,448.32	332,187,034.96	1,005,028,721.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,798,900.00				747,766,100.00				18,320,000.02	84,880,000.14	911,765,000.16
（一）综合收益总额										183,200,000.16	183,200,000.16
（二）所有者投入和减少资本	60,798,900.00				747,766,100.00						808,565,000.00
1. 股东投入的普通股	60,798,900.00				747,766,100.00						808,565,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											-
（三）利润分配									18,320,000.02	-98,320,000.02	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积									18,320,000.02	-18,320,000.02	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00	-80,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											



2016 年年度报告

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	243,195,600.00				1,186,523,638.21			70,007,448.34	417,067,035.10	1,916,793,721.65

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	182,396,700.00				438,757,538.21				36,594,663.43	256,351,970.93	914,100,872.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	182,396,700.00				438,757,538.21				36,594,663.43	256,351,970.93	914,100,872.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									15,092,784.89	75,835,064.03	90,927,848.92
(一) 综合收益总额										150,927,848.92	150,927,848.92
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									15,092,784.89	-75,092,784.89	-60,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,092,784.89	-15,092,784.89	0
2. 对所有者(或股东)的分配										-60,000,000.00	-60,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											

2016 年年度报告

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	182,396,700.00			438,757,538.21			51,687,448.32	332,187,034.96	1,005,028,721.49

法定代表人：沈东军 主管会计工作负责人：朱跃华 会计机构负责人：朱跃华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司概况

通灵珠宝股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江苏通灵翠钻有限公司整体改制设立的股份有限公司。江苏通灵翠钻有限公司于1999年11月由马峻、沈东军共同出资组建，成立时注册资本200万元人民币，马峻、沈东军各出资100万元人民币，占注册资本的50%，并已经南京公正会计师事务所宁公事验（1999）0502号验资报告验证。

2001年5月公司股东会通过增资700万元人民币的决议，马峻、沈东军各增资350万元人民币，增资后注册资本变为900万元人民币，各方出资比例不变，该次增资经江苏兴瑞会计师事务所有限公司兴瑞验字（2001）第235号验资报告验证。

2002年5月公司股东会通过增资600万元人民币的决议，马峻、沈东军各增资300万元人民币，增资后注册资本变为1500万元人民币，各方出资比例不变，该次增资经江苏兴瑞会计师事务所有限公司兴瑞验字（2002）第0800号验资报告验证。

2003年9月公司股东会通过增资2500万元人民币的决议，马峻、沈东军各增资1250万元人民币，增资后注册资本变为4000万元人民币，各方出资比例不变，该次增资经江苏兴瑞会计师事务所有限公司兴瑞验字（2003）第1731号验资报告验证。

2007年11月，马峻、沈东军分别将持有的公司0.25%的股权转让给自然人王芳，此次转让后，马峻、沈东军、王芳对公司的出资比例分别为49.75%、49.75%、0.5%。

2009年8月，王芳将其持有的公司0.5%的股权转让给南京特诗诺贸易有限公司，转让后，马峻、沈东军、南京特诗诺贸易有限公司对公司的出资比例分别为49.75%、49.75%、0.5%。

2010年11月，南京特诗诺贸易有限公司将其持有的公司0.5%的股权转让给王芳，转让后，马峻、沈东军、王芳对公司的出资比例分别为49.75%、49.75%、0.5%。

2011年11月，马峻将其持有的公司4.48%的股权转让给蔺毅泽；2011年12月，马峻将其持有的公司4.52%的股权转让给蔺毅泽。本次股权转让后，公司的股权结构为：

单位：人民币元

股东名称	出资额	出资比例
沈东军	19,900,000.00	49.75%
马峻	16,300,000.00	40.75%

股东名称	出资额	出资比例
蔺毅泽	3,600,000.00	9.00%
王芳	200,000.00	0.50%
合计	40,000,000.00	100.00%

2011年12月，根据公司股东大会决议，公司整体变更为股份有限公司，经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡审字(2011)1026号审计报告审定，原江苏通灵翠钻有限公司截至2011年9月30日止的净资产为454,866,467.36元，各股东按原持股比例享有的净资产按3.03:1的比例折合股本150,000,000.00元，其余304,866,467.36元计入资本公积。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2011)110号验资报告验证。变更后公司的股权结构为：

单位：人民币元

股东名称	出资额	出资比例
沈东军	74,625,000.00	49.75%
马峻	61,125,000.00	40.75%
蔺毅泽	13,500,000.00	9.00%
王芳	750,000.00	0.50%
合计	150,000,000.00	100.00%

2011年12月，根据公司股东大会决议，公司决定增加注册资本，新增股份26,470,600.00股。2012年3月9日南京市投资促进委员会出具“宁投外管[2012]68”同意贵公司外资增资及变更为中外合资股份有限公司。变更后公司股本为人民币176,470,600.00元，截至2012年5月30日，公司已经收到新股东投入的资本折算人民币合计144,588,985.30元，其中：增加注册资本人民币26,470,600.00元，增加资本公积人民币118,118,385.30元。上述增资经天衡会计师事务所有限公司天衡验字(2012)00043号验资报告验证。增资后公司股本结构为：

单位：人民币元

股东名称	出资额	出资比例
沈东军	74,625,000.00	42.29%
马峻	61,125,000.00	34.64%
蔺毅泽	13,500,000.00	7.65%

股东名称	出资额	出资比例
王芳	750,000.00	0.42%
EurostarDiamondsInternationalS.A.	17,647,100.00	10.00%
欧陆之星控股（香港）有限公司	8,823,500.00	5.00%
合计	176,470,600.00	100.00%

2012年2月，根据公司股东大会决议，公司决定增加注册资本，新增股份5,926,100.00股。变更后公司股本为人民币182,396,700.00元，截至2012年6月4日，公司已经收到新股东投入的资本折算人民币合计12,998,000.00元，其中：增加注册资本人民币5,926,100.00元，增加资本公积人民币7,071,900.00元。上述增资经天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2012）00045号验资报告验证。增资后公司股本结构为：

单位：人民币元

股东名称	出资额	出资比例
沈东军	74,625,000.00	40.91%
马峻	61,125,000.00	33.51%
蔺毅泽	13,500,000.00	7.40%
王芳	1,370,100.00	0.75%
EurostarDiamondsInternationalS.A.	17,647,100.00	9.68%
欧陆之星控股（香港）有限公司	8,823,500.00	4.84%
南京传世美璟投资管理有限公司	5,306,000.00	2.91%
合计	182,396,700.00	100.00%

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016] 2445号《关于核准通灵珠宝股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2016年11月17日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A股）6,079.89万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币14.25元。发行后公司的股本增至人民币24,319.56万元。公司已于2017年1月办理了注册资本变更登记手续。

## 2、公司行业性质和业务范围：

公司属于珠宝首饰行业，主要经营范围包括：珠宝首饰、工艺美术品、铂金制品及黄金饰品的零售、收购、生产、加工、修理改制、以旧换新，办公用品零售、批发，经营本企业自产产品

及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，企业管理咨询及服务。

### 3、公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

通灵珠宝股份有限公司于 1999 年 11 月在南京注册成立。现总部位于南京市雨花台区花神大道 19 号。企业法人营业执照注册号：913201007140920822。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2016 年 12 月 31 日纳入合并范围子公司共 13 户，本年度合并报表范围比上年度增加 2 户。详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2016年12月31日止的2016年度财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、23“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、10“应收账款”各项描述。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，



表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

### （1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为自可供出售金融资产下跌时起至资产负债表日连续下跌的时间。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A、所转移金融资产的账面价值；
- B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款及其他应收款为期末余额大于等于 100 万元的应收款项；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

□适用 √不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1 年以内的 POS 款	0	0
1 年以内其他款项	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100
3—4 年	100	100
4—5 年	100	100
5 年以上		

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	对无法收回的应收款项全额计提坏账准备

**12. 存货**

√适用 □不适用

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工物资、库存商品、低值易耗品等。

(2) 原材料中的翡翠及钻石、委托加工物资中的翡翠及钻石、库存商品发出时采用个别计价法核算, 原材料中的金料及后勤物资、委托加工物资中的金料发出时采用加权平均法核算, 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益; 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额应当予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 重大影响、共同控制的判断标准**

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

**(2) 投资成本确定**

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧 (摊销) 率 (%)
房屋建筑物	20	5	4.75
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	直线法	20 年	5	4.75
运输设备	直线法	10 年	5	9.50
专用设备	直线法	5 年	5	19.00

其他设备	直线法	5 年	5	19.00
------	-----	-----	---	-------

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**17. 在建工程**

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

**18. 借款费用**

适用 不适用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

**(3) 借款费用资本化金额的计算方法**

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用



## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
非专利技术	法定使用年限
商标权	法定使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

对于使用寿命不确定的无形资产，其使用寿命不确定的判断依据是根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 25. 预计负债

适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 26. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待

期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具公允价值参照同等条件下战略投资者投资价值确定。

### (3) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品收入

在将商品出售并交付给购货方时，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，确认销售商品收入。

公司实施会员积分政策，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的会员积分作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与会员积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除会员积分公允价值的部分后确认为收入，会员积分的公允价值确认为递延收益。会员积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基准，并根据公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。

在顾客兑换会员积分或失效时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

公司主要销售钻石、翡翠等珠宝饰品，其销售模式分为直营、专厅和加盟等三种模式。①直营系公司通过购置或租赁的直营店进行的零售，在商品已交付予顾客并收取货款时确认销售收入。②专厅系公司通过百货商场店设立的专厅进行的零售，公司根据与百货商场签订的协议，由百货商场在产品交付予顾客时向顾客收取全部款项，公司按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入。③加盟系在商品已交付予客户且客户已签收确认为销售收入。

## (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

租入资产:经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产:经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%、6%、5%
消费税	应税消费品的销售额	5%
营业税	房租等收入	5%

城市维护建设税	应缴增值税、消费税、营业税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育附加	应缴增值税、消费税、营业税税额	5%

增值税：根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，公司不动产租赁由缴纳营业税改为缴纳增值税，适用税率5%。

城市维护建设税：公司子公司南京通灵首饰有限公司适用5%，公司及其他子公司适用7%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
香港通灵投资有限公司	16.5%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

注1：根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，公司不动产租赁由缴纳营业税改为缴纳增值税，适用税率5%。

注2：公司子公司南京通灵首饰有限公司适用5%，公司及其他子公司适用7%。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,182,994.41	376,451.12
银行存款	778,182,025.43	86,047,941.99
其他货币资金	-	1,500,000.00
合计	779,365,019.84	87,924,393.11
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用



## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,516,956.79	2.39	3,516,956.79	100.00	-	1,114,913.40	0.82	1,114,913.40	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	143,904,369.16	97.61	7,024,970.12	4.88	136,879,399.04	135,309,889.77	99.18	6,646,660.71	4.91	128,663,229.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	147,421,325.95	/	10,541,926.91	/	136,879,399.04	136,424,803.17	/	7,761,574.11	/	128,663,229.06

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州新苏天地商业发展有限公司	2,402,043.39	2,402,043.39	100.00%	对方单位经营困难,无法正常营业
连云港九龙大世界商贸有限公司	1,114,913.40	1,114,913.40	100.00%	对方单位资金周转困难
合计	3,516,956.79	3,516,956.79	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
应收pos款	5,084,706.47	-	-
1年以内	138,327,857.38	6,916,392.87	5.00
1年以内小计	143,412,563.85	6,916,392.87	4.82
1至2年	457,751.33	91,550.26	20.00
2至3年	34,053.98	17,026.99	50.00
3至4年	-	-	-
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合计	143,904,369.16	7,024,970.12	4.88

确定该组合依据的说明:按账龄确定

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,780,352.80 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 29,006,120.37 元,占应收账款期末余额合计数的比例 19.68%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,450,306.02 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	44,244,839.46	98.71	40,569,198.58	98.51
1至2年	359,881.14	0.80	269,852.77	0.66
2至3年	216,112.40	0.49	352.50	-
3年以上	-	-	343,437.10	0.83
合计	44,820,833.00	100.00	41,182,840.95	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 15,765,341.52 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 35.17%。

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,347,249.71	100.00	9,915,583.70	46.45	11,431,666.01	18,212,135.01	100.00	9,349,489.29	51.34	8,862,645.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	21,347,249.71		9,915,583.70		11,431,666.01	18,212,135.01	/	9,349,489.29	/	8,862,645.72

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	9,296,499.22	464,824.96	5.00
1 年以内小计	9,296,499.22	464,824.96	5.00
1 至 2 年	2,114,955.49	422,991.10	20.00
2 至 3 年	1,816,054.72	908,027.36	50.00
3 至 4 年	2,075,404.44	2,075,404.44	100.00
4 至 5 年	2,860,517.00	2,860,517.00	100.00
5 年以上	3,183,818.84	3,183,818.84	100.00
合计	21,347,249.71	9,915,583.70	46.45

确定该组合依据的说明：按其他应收款账龄分析

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 544,647.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	18,456,079.80	15,645,927.80
备用金	2,232,432.25	2,256,084.66

其他	229,808.66	310,122.55
合计	20,918,320.71	18,212,135.01

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
廖丽红	押金	1,070,910.00	1年以内	5.02	53,545.50
宜兴长桥河步行街管理公司	押金	975,776.40	4-5年	4.57	975,776.40
上海淮海商业(集团)有限公司	押金	850,000.00	4-5年	3.98	850,000.00
镇江百盛商城有限公司	押金	503,000.00	1年以内 3,000元, 5年以上 500,000元	2.36	500,150.00
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	押金	416,120.07	2-3年	1.95	208,060.04
合计	/	3,815,806.47	/	17.88	2,587,531.94

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	112,783,727.95	-	112,783,727.95	64,485,242.35	-	64,485,242.35
库存商品	1,078,432,752.80	-	1,078,432,752.80	914,051,417.69	-	914,051,417.69
委托加工物资	134,618,575.49	-	134,618,575.49	129,702,360.54	-	129,702,360.54
合计	1,325,835,056.24	-	1,325,835,056.24	1,108,239,020.58	-	1,108,239,020.58

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	14,178,253.61	14,956,277.79
预交增值税	31,250.00	34,950.00
合计	14,209,503.61	14,991,227.79

其他说明

预交增值税系公司开具房屋租赁发票按发票金额预交增值税。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				



1. 期初余额	6,402,463.62			6,402,463.62
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,402,463.62			6,402,463.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,416,281.17			3,416,281.17
2. 本期增加金额	304,117.02			304,117.02
(1) 计提或摊销	304,117.02			304,117.02
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,720,398.19			3,720,398.19
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,682,065.43			2,682,065.43
2. 期初账面价值	2,986,182.45			2,986,182.45

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 18、长期股权投资

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	110,560,693.52	5,240,616.83	4,998,328.63	28,756,710.56	149,556,349.54
2. 本期增加金额	-	3,349,094.88	-	2,008,021.79	5,357,116.67
(1) 购置	-	3,349,094.88	-	2,008,021.79	5,357,116.67
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	-	747,312.26	-	2,049,823.42	2,797,135.68
(1) 处置或报废	-	747,312.26	-	2,049,823.42	2,797,135.68
4. 期末余额	110,560,693.52	7,842,399.45	4,998,328.63	28,714,908.93	152,116,330.53
二、累计折旧					
1. 期初余额	38,182,636.77	3,158,932.67	1,939,126.81	19,608,959.25	62,889,655.50
2. 本期增加金额	4,934,094.47	1,075,395.51	414,754.51	3,416,011.04	9,840,255.53
(1) 计提	4,934,094.47	1,075,395.51	414,754.51	3,416,011.04	9,840,255.53
3. 本期减少金额	-	362,162.27	-	2,028,971.95	2,391,134.22
(1) 处置或报废	-	362,162.27	-	2,028,971.95	2,391,134.22

4. 期末余额	43,116,731.24	3,872,165.91	2,353,881.32	20,995,998.34	70,338,776.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	67,443,962.28	3,970,233.54	2,644,447.31	7,718,910.59	81,777,553.72
2. 期初账面价值	72,378,056.75	2,081,684.16	3,059,201.82	9,147,751.31	86,666,694.04

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	13,370,471.95	16,300,883.30	29,671,355.25
2. 本期增加金额		13,020,009.30	13,020,009.30
(1) 购置		13,020,009.30	13,020,009.30
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	13,370,471.95	29,320,892.60	42,691,364.55
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,973,503.19	6,770,366.50	8,743,869.69

2. 本期增加金额	279,109.44	4,343,250.96	4,622,360.40
(1) 计提	279,109.44	4,343,250.96	4,622,360.40
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,252,612.63	11,113,617.46	13,366,230.09
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	11,117,859.32	18,207,275.14	29,325,134.46
2. 期初账面价值	11,396,968.76	9,530,516.80	20,927,485.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	35,880,177.18	32,984,156.32	30,153,390.21	-	38,710,943.29
其他	611,375.89	-	611,375.89	-	-
合计	36,491,553.07	32,984,156.32	30,764,766.10	-	38,710,943.29

其他说明：无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,457,510.61	5,114,377.67	17,111,063.40	4,277,765.85
内部交易未实现利润			3,488,726.00	872,181.50
可抵扣亏损	24,139,379.42	6,033,994.86	16,242,008.41	4,060,502.10
递延收益	8,712,090.28	2,178,022.58	8,151,623.25	2,037,905.83
预提费用	26,353,066.50	6,588,266.63	16,624,777.14	4,156,194.29
合计	79,662,046.81	19,914,661.74	61,618,198.20	15,404,549.57

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	-	393,048.54
合计	-	393,048.54

公司期初余额确认为递延所得税资产的可抵扣亏损系公司子公司合肥通灵珠宝有限公司经营形成的亏损，公司不能确定未来是否能获抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额；公司期末准备注销合

肥通灵珠宝有限公司，按税法规定需进行税务注销清算，故在计算清算所得税税额时动用以前年度未弥补的亏损。

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度	-	376,684.30	
2020 年度	-	16,364.24	
合计	-	393,048.54	/

其他说明：

适用 不适用

**30、其他非流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付软件		8,715,518.89
其他	8,198,915.00	-
合计	8,198,915.00	8,715,518.89

其他说明：

其他指 2016 年 1 月，公司与海宁东开之星影视投资有限公司联合投资摄制“翡翠恋人”电视剧，公司支付 8,198,915.00 元作为“翡翠恋人”电视剧项目投资款。

**31、短期借款**

**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	-	50,000,000.00
合计	-	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

期初抵押借款系公司用房产和土地使用权向银行抵押借款，公司股东沈东军为借款提供个人担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	-	15,000,000.00
合计	-	15,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务	263,766,814.92	275,381,765.24
合计	263,766,814.92	275,381,765.24

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,301,331.12	18,523,564.63
合计	18,301,331.12	18,523,564.63



## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,210,156.89	218,970,533.43	198,068,139.07	43,112,551.25
二、离职后福利-设定提存计划	301,969.81	14,856,409.87	15,140,471.69	17,907.99
三、辞退福利	-	772,869.50	772,869.50	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	22,512,126.70	234,599,812.80	213,981,480.26	43,130,459.24

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,059,907.17	195,068,947.31	173,582,209.71	42,546,644.77
二、职工福利费	-	7,041,719.55	7,041,719.55	-
三、社会保险费	170,979.03	7,372,697.75	7,535,392.89	8,283.89
其中: 医疗保险费	148,610.09	6,432,412.42	6,575,874.38	5,148.13
工伤保险费	11,187.29	494,319.36	504,955.88	550.77
生育保险费	11,181.65	445,965.97	454,562.63	2,584.99
四、住房公积金	163,242.45	6,730,546.16	6,870,158.61	23,630.00
五、工会经费和职工教育经费	816,028.24	2,756,622.66	3,038,658.31	533,992.59
合计	22,210,156.89	218,970,533.43	198,068,139.07	43,112,551.25

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	282,536.57	14,049,618.95	14,314,907.6	17,247.92
2、失业保险费	19,433.24	806,790.92	825,564.09	660.07
3、企业年金缴费				
合计	301,969.81	14,856,409.87	15,140,471.69	17,907.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,838,721.73	8,854,159.34
消费税	3,262,008.00	8,386,153.58
营业税	-	-
企业所得税	22,907,951.06	17,253,408.74
个人所得税	647,410.37	612,230.17
城市维护建设税	858,942.45	1,165,148.67
教育费附加	613,828.30	863,135.93
地方基金	99.00	9,205.90
房产税	306,377.95	245,608.92
土地使用税	25,226.76	25,226.73
合计	37,460,565.62	37,414,277.98

其他说明：无

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	-	70,228.49
合计	-	70,228.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	23,780,610.10	25,785,635.34
装修工程费用	20,872,406.23	16,114,945.84
应付广告费、业务宣传费	10,502,313.09	9,784,805.48
其他	13,701,601.45	4,388,473.53
应付商场费用	6,188,345.56	3,735,686.62
应付房租	1,236,722.63	1,779,672.86
代收加盟商装修工程款	23,738,357.39	-
合计	100,020,356.45	61,589,219.67

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
会员积分	8,151,623.25	9,718,159.20	9,157,692.17	8,712,090.28	积分后期兑换
合计	8,151,623.25	9,718,159.20	9,157,692.17	8,712,090.28	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	182,396,700.00	60,798,900.00				60,798,900.00	243,195,600.00

其他说明：

根据公司2014年第三次临时股东大会审议决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2445号《关于核准通灵珠宝股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于2016年11月17日，公开发行人民币普通股(A股)6,079.89万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币14.25元。上述股本的增加情况已经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)出具的天衡验字(2016)00216号审验。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	432,225,999.19	747,766,100.00	-	1,179,992,099.19
其他资本公积	9,610,079.65	-	-	9,610,079.65
合计	441,836,078.84	747,766,100.00	-	1,189,602,178.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2016年11月17日，公开发行人民币普通股（A股）6,079.89万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币14.25元。实际募集资金净额为人民币794,930,000.00元，其中：新增注册资本人民币60,798,900.00元，资本公积人民币734,131,100.00元；同时本期资本公积增加13,635,000.00元系存量股承担的发行相关的费用13,635,000.00元；合计增加资本公积747,766,100.00元。

**56、库存股**

适用 不适用

**57、其他综合收益**

适用 不适用

**58、专项储备**

适用 不适用

**59、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,004,387.11	18,320,000.02	-	70,324,387.13
合计	52,004,387.11	18,320,000.02	-	70,324,387.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

据公司法、公司章程的规定，公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

**60、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	398,160,840.87	292,234,928.10
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	398,160,840.87	292,234,928.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	221,386,748.89	181,018,697.66
减：提取法定盈余公积	18,320,000.02	15,092,784.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,000,000.00	60,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	521,227,589.74	398,160,840.87

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、 营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,633,621,827.43	751,581,718.08	1,474,610,081.36	683,389,625.49
其他业务	17,306,161.13	6,241,665.50	16,208,013.15	5,189,584.87
合计	1,650,927,988.56	757,823,383.58	1,490,818,094.51	688,579,210.36

**62、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	24,040,647.63	25,002,930.69
营业税	51,408.68	145,738.62
城市维护建设税	9,200,083.98	12,321,159.56
教育费附加	6,753,428.86	8,939,504.95
资源税		
房产税	969,637.91	188,880.00
土地使用税	75,680.25	
车船使用税		
印花税	355,558.14	
各项基金	762,460.84	
合计	42,208,906.29	46,598,213.82

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	145,971,167.89	130,772,820.12
租赁费	110,621,314.63	116,934,939.75
广告费	8,274,195.68	25,852,897.95
低值易耗品	13,454,321.63	15,879,480.17
办公费	3,140,902.23	2,714,215.18
折旧费	2,594,450.79	2,749,371.20
差旅及交通费	5,477,202.09	3,710,703.91
业务招待费	1,187,380.95	921,892.38
通讯费	869,679.86	571,727.06
水电费	3,379,856.19	3,375,565.33
咨询服务费	4,365,392.11	8,038,028.16
修理费	3,876,710.49	1,419,244.78
业务宣传及促销费	42,646,479.69	28,404,719.25
长期待摊费用摊销	29,733,808.39	24,535,921.92
商场费用	28,988,269.89	22,767,277.47
其他	3,004,681.49	2,781,203.43
合计	407,585,814.00	391,430,008.06

其他说明：无



**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	88,628,644.91	67,922,000.90
通讯费	852,325.17	871,300.27
办公费	1,711,689.87	2,182,183.28
折旧费	7,245,804.74	6,694,995.91
差旅及交通费	8,278,473.30	10,205,974.07
业务招待费	5,726,137.09	5,244,857.41
水电费	1,383,030.25	1,152,459.45
咨询服务费	963,825.07	5,081,210.32
租赁费	5,098,164.26	5,374,888.34
各项税费	447,650.22	2,618,575.74
无形资产及长期待摊费用	5,509,465.88	2,741,450.87
其他	5,569,768.25	5,745,506.23
合计	131,414,979.01	115,835,402.79

其他说明：无

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,844,047.67	4,237,445.20
减：利息收入	-848,255.21	-608,563.29
POS 手续费	2,468,252.35	2,854,881.86
汇兑损益	3,570,060.63	84,771.10
其他手续费	322,290.76	263,162.54
合计	9,356,396.20	6,831,697.41

其他说明：根据公司 2016 年与供应商欧陆之星钻石（上海）有限公司、华比钻石（上海）有限公司、上海百利钻石有限公司签订的采购补充协议，供应商采购成品钻石以美元结算，公司按美元乘以付款当日汇率换算为人民币支付，由此产生的汇兑损益由公司承担，2016 年公司承担汇兑损失 3,949,003.67 元

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,346,447.21	4,227,467.91
合计	3,346,447.21	4,227,467.91

其他说明：无

### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

### 68、投资收益

适用 不适用

### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,821.30	7,417.44	7,821.30
其中：固定资产处置利得	7,821.30	7,417.44	7,821.30
政府补助	1,388,877.75	4,580,000.00	1,388,877.75
其他	906,795.01	951,086.26	906,795.01
合计	2,303,494.06	5,538,503.70	2,303,494.06

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南京市财政局资本市场融资补助	-	350,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金	-	4,230,000.00	与收益相关
2016 年度省级现代服务业驰名商标奖励	1,000,000.00	-	与收益相关
增值税即征即退返还	202,438.99	-	与收益相关
南京市社会保险局给予的稳岗补贴收入	186,438.76	-	与收益相关
合计	1,388,877.75	4,580,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

报告期内营业外收入均计入非经常性损益。

### 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	290,853.69	214,685.30	290,853.69
其中：固定资产处置损失	290,853.69	214,685.30	290,853.69
对外捐赠	56,600.00	1,148,204.00	56,600.00
赔偿支出	500,000.00	-	500,000.00
其他	966,547.16	415,686.72	966,547.16
合计	1,814,000.85	1,778,576.02	1,814,000.85

其他说明：报告期内营业外支出均计入非经常性损益。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	83,410,068.73	66,323,572.52
递延所得税费用	-4,510,112.17	-5,767,475.77
合计	78,899,956.56	60,556,096.75

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	299,681,555.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,920,388.87
子公司适用不同税率的影响	850.00
调整以前期间所得税的影响	16,600.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,111,524.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-98,262.14
子公司注销清算应税收入的影响	2,948,854.40
所得税费用	78,899,956.56

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	848,255.21	608,563.29
政府补助	1,186,438.76	4,580,000.00
房租收入	1,464,285.71	2,233,000.00
其他	652,975.46	1,349,537.16
合计	4,151,955.14	8,771,100.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明: 无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	115,335,566.92	120,272,861.58
广告费	3,968,119.46	23,759,192.32
业务宣传及促销费	42,646,479.69	28,404,719.25
通讯费	1,722,005.03	1,443,027.33
办公费	4,852,592.10	4,896,398.46
水电费	4,762,886.44	4,528,024.78
差旅、交通费	16,027,912.47	15,900,765.68
业务招待费	6,913,518.04	6,166,749.79
修理费	5,146,092.77	2,170,894.06
手续费支出	322,290.76	263,162.54
其他	16,039,748.98	11,813,557.58
合计	217,737,212.66	219,619,353.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明: 无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付“翡翠恋人”电视剧项目投资款	8,198,915.00	

合计	8,198,915.00
----	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	220,781,598.92	180,519,925.09
加：资产减值准备	3,346,447.21	4,227,467.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,144,372.55	9,749,415.71
无形资产摊销	4,622,360.40	1,944,209.52
长期待摊费用摊销	30,764,766.10	25,645,900.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	283,032.39	207,267.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	7,414,108.30	4,322,216.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,510,112.17	-5,767,475.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-217,596,035.66	142,747,371.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,843,209.96	-21,803,176.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,188,071.45	-203,219,313.74
其他	-	-

经营活动产生的现金流量净额	35,219,256.63	138,573,807.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	779,365,019.84	86,424,393.11
减: 现金的期初余额	86,424,393.11	70,095,261.72
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	692,940,626.73	16,329,131.39

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	779,365,019.84	86,424,393.11
其中: 库存现金	1,182,994.41	376,451.12
可随时用于支付的银行存款	778,182,025.43	86,047,941.99
三、期末现金及现金等价物余额	779,365,019.84	86,424,393.11
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		1,500,000.00

其他说明:

适用 不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	65,921,439.06	银行贷款抵押
无形资产	11,117,859.32	银行贷款抵押
投资性房地产	273,303.29	银行贷款抵押
合计	77,312,601.67	/

其他说明：无

**77、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			897,051.99
其中：美元			
欧元	122,764.76	7.3068	897,017.55
港币	38.50	0.8945	34.44
应付账款	11,547,490.79	6.9370	80,104,943.61
美元	11,547,490.79	6.9370	80,104,943.61

其他说明：期末应付账款-美元是指美元计价，人民币结算的往来款项

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

□适用 √不适用

**78、 套期**

□适用 √不适用

**79、 其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

（1）2016年2月5日，子公司克拉恋人珠宝有限公司新设成立，截止2016年12月31日公司尚未出资，克拉恋人珠宝有限公司尚未开展经营，2016年纳入合并范围；

（2）2016年5月13日，子公司亚洲电影电视推进促进会新设成立，亚洲电影电视推进促进会（社会团体）尚未开展经营，2016年月纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京通灵珠宝有限公司	南京	南京	销售	100.00	-	同一控制下企业合并
苏州通灵珠宝有限公司	苏州	苏州	销售	75.00	-	投资设立
常州通灵珠宝有限公司	常州	常州	销售	100.00	-	投资设立
合肥通灵珠宝有限公司	合肥	合肥	销售	100.00	-	投资设立
太仓通灵珠宝有限公司	太仓	太仓	销售	100.00	-	投资设立
张家港通灵珠宝有限公司	张家港	张家港	销售	100.00	-	投资设立
淮安通灵珠宝有限公司	淮安	淮安	销售	100.00	-	投资设立
南通通灵珠宝有限公司	南通	南通	销售	100.00	-	投资设立
南京通灵首饰有限公司	南京	南京	销售	100.00	-	投资设立
上海通灵珠宝有限公司	上海	上海	销售	100.00	-	投资设立
香港通灵投资有限公司	香港	香港	投资	100.00	-	投资设立
克拉恋人珠宝有限公司	北京	北京	销售	100.00		投资设立
亚洲电影电视推进促进会	香港	香港	服务	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州通灵珠宝有限公司	25%	-605,149.97	-	-2,590,621.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州通灵珠宝有限公司	423,659.20	2,979,751.96	3,403,411.16	13,438,252.18	327,646.75	13,765,898.93	548,601.18	1,057,477.30	1,606,078.48	9,328,593.51	219,372.88	9,547,966.39

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州通灵珠宝有限公司	25,688,895.57	-2,420,599.86	-2,420,599.86	1,989,192.92	32,710,960.19	-1,995,090.27	-1,995,090.27	266,760.97

其他说明:无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**1、市场风险**

(1) 外汇风险：是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有现金和银行存款、部分供应商货款有关，由于美元、港币或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，美元、港币或欧元的现金和银行存款、部分供应商货款于本公司总资产所占比例较小，此外本集团主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

(2) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款（详见附注五、13）。由于固定利率借款主要为短期借款，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信

品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

(3) 其他价格风险：无

## 2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司通过利用银行借款及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡，保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

## 4、金融资产转移：无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
沈东军、马峻、蔺毅泽	-	-	-	63.55	63.55

本企业的母公司情况的说明

公司无母公司，本公司控股股东、实际控制人为沈东军、马峻。

沈东军先生直接持有公司 7,462.50 万元的股权，持股比例为 30.69%；马峻先生直接持有公司 6,112.50 万元的股权，持股比例为 25.13%。此外，沈东军先生和马峻先生通过持有传世美璟的股权间接控制公司 2.18%的股权。另外，马峻先生之配偶蔺毅泽女士直接持有公司 5.55%的股份，沈东军、马峻、蔺毅泽合计控制公司的股权比例为 63.55%，对公司的表决权比例为 63.55%。

本企业最终控制方是沈东军、马峻、蔺毅泽

其他说明：无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司情况详见附注七、1。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乐朗葡萄酒有限公司	股东的子公司

欧陆之星钻石（上海）有限公司	参股股东
上海欧宝丽实业有限公司	股东的子公司
南京传世美璟投资管理有限公司	参股股东
马峭	其他

其他说明

马峭女士为控股股东沈东军先生的妻子

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欧陆之星钻石（上海）有限公司	采购商品	162,936,813.91	107,284,902.32
上海欧宝丽实业有限公司	采购商品	203,637,020.57	198,294,283.25
乐朗葡萄酒有限公司	采购商品	824,154.00	346,923.08

根据公司 2016 年与欧陆之星钻石（上海）有限公司签订的采购补充协议，欧陆之星钻石（上海）有限公司采购成品钻石以美元结算，公司按美元乘以付款当日汇率换算为人民币支付，由此产生的汇兑损益由公司承担，2016 年公司承担汇兑损益 2,449,418.54 元。

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海欧宝丽实业有限公司	销售商品	11,124,247.85	9,759,029.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
乐朗葡萄酒有限公司	南京市雨花台区花神大道 19 号	50,000.00	50,000.00

南京传世美璟投资管理 有限公司	南京市雨花台区花神大道 19 号	24,000.00	24,000.00
--------------------	------------------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
马峻、沈东军、马峭、蒯毅泽	常州市南大街商业步行街 100 号	1,452,000.00	1,452,000.00
马峻、沈东军	淮安市金马广场 43 号名品城 11-12 号房	1,380,000.00	1,415,919.47
马峻、沈东军	南京市正洪街 30 号	3,980,000.00	3,980,000.00
马峻、沈东军	南京市洪武路 88 号万达购物广场一层 3 号 3 铺	5,090,000.00	5,090,000.00
马峻、沈东军	常熟市方塔街 45 号	2,310,000.00	2,310,000.00
马峻、沈东军、马峭、蒯毅泽	泰州市海陵北路 288 号二单元 169—171 号	1,360,000.02	1,360,000.00
马峻、沈东军	靖江市上海城南京路 119、121、123、125、127 号和江丰路 150、156、158 号	1,350,000.00	1,350,000.00
马峭、蒯毅泽	盐城市浔沧商业街 15 号楼 111 室	480,000.00	480,000.00
马峻、沈东军	连云港市新浦陇海步行街中街 2-128	600,000.00	600,000.00
马峻、沈东军	连云港市新浦陇海步行街东街	1,130,000.00	1,130,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马峻[注 1]	80,000,000.00	2015 年 4 月 8 日	2016 年 4 月 7 日	是
沈东军[注 1]	80,000,000.00	2015 年 4 月 8 日	2016 年 4 月 7 日	是
沈东军[注 2]	200,000,000.00	2015 年 7 月 23 日	2016 年 7 月 22 日	是
沈东军[注 3]	200,000,000.00	2016 年 7 月 23 日	2017 年 7 月 22 日	是

[注 1] 公司股东马峻、沈东军分别与平安银行签订《最高额保证合同》保证金额各 8000 万元（保证期限：2015 年 4 月 8 日起至 2016 年 4 月 7 日）。公司股东马峻、沈东军所拥有的南京市洪武路 88 号 3 室、4 室的房产以及砂珠巷小区 2501-2508、2804-2806 的办公用房共同作为抵押物。

[注 2] 公司股东沈东军与工商银行签订《最高额保证合同》保证金额 20000 万元（保证期限：2015 年 7 月 23 日起至 2016 年 7 月 22 日）。



[注 3] 公司股东沈东军与工商银行签订《最高额保证合同》保证金额 20000 万元（保证期限：2016 年 7 月 23 日起至 2017 年 7 月 22 日）。

关联担保情况说明

适用  不适用

(5). 关联方资金拆借

适用  不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	652.12	792.05

(8). 其他关联交易

适用  不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	马峻	128,416.66	-	100,227.26	-
预付款项	沈东军	128,416.67	-	100,227.25	-

(2). 应付项目

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	欧陆之星钻石（上海）有限公司	71,692,450.41	85,662,487.89
应付账款	上海欧宝丽实业有限公司	14,361,965.75	52,936,669.12
应付账款	乐朗葡萄酒有限公司	631,464.00	346,923.08
预收账款	乐朗葡萄酒有限公司	-	50,000.00
预收账款	南京传世美璟投资管理有限公司	-	24,000.00

7、关联方承诺

适用  不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	5.4543（最近一期战略投资者认购价）
可行权权益工具数量的确定依据	2,668,216.00
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,700,785.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,700,785.55

**其他说明**

可行权权益工具数量的确定依据：南京传世美璟投资管理有限公司成立于2011年12月14日，注册资本为1163.80万元，法定代表人为沈东军，其中公司高管人员持股38.60%。2012年2月，根据公司股东大会决议，公司决定增加注册资本，新增股份5,926,100.00股（其中：南京传世美璟投资管理有限公司增资5,306,000.00股、高级管理人员王芳增资620,100.00股）。

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	48,639,120
经审议批准宣告发放的利润或股利	48,639,120

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

1、2016年10月25日第二届董事会第十一次会议决定在张家港设立子公司，2017年1月25日张家港通灵首饰有限公司已领取营业执照。

2、2016年末公司已偿还工商银行江苏省工行短期借款（公司以自有房产、土地办理抵押）共计1.2亿元，期末无银行借款。2017年2月28日已办理房产、土地解押手续。

3、公司已取得江苏省商务厅于2017年3月6日颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第N3200201700055号），同意公司自领取上述证书之日起2年内，由全资下属子公司香港通灵投资有限公司出资435万欧元对Joaillerie Leysen Freres SA进行股权投资，公司已于2017年2月17日就该投资项目与投资交易相对方签署正式收购协议。

4、2017年3月6日公司第二届董事会第十五次会议决议决定向境内银行申请内保外贷业务，为全资子公司香港通灵投资有限公司向银行贷款提供担保，担保总额不超过450万欧元，有效期13个月（依据银行协议约定日期计算），用于收购Joaillerie Leysen Freres SA 81%的股权。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明:**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司子公司南通通灵珠宝有限公司已取得国、地税局的注销批复, 工商注销手续正在办理过程中。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,516,956.79	1.94	3,516,956.79	100.00	-	1,114,913.40	0.69	1,114,913.40	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	177,645,163.30	98.06	10,353,996.82	5.83	167,291,166.48	159,535,461.71	99.31	7,916,635.12	4.96	151,618,826.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	181,162,120.09	/	13,870,953.61	/	167,291,166.48	160,650,375.11	/	9,031,548.52	/	151,618,826.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州新苏天地商业发展有限公司	2,402,043.39	2,402,043.39	100.00%	对方单位经营困难，不能正常营业
连云港九龙大世界商贸有限公司	1,114,913.40	1,114,913.40	100.00%	对方单位资金周转困难
合计	3,516,956.79	3,516,956.79	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收 pos 款	4,128,381.68	-	-
1 年以内	162,397,171.27	8,119,858.56	5.00
1 年以内小计	166,525,552.95	8,119,858.56	4.88
1 至 2 年	11,085,556.37	2,217,111.27	20.00
2 至 3 年	34,053.98	17,026.99	50.00
合计	177,645,163.30	10,353,996.82	5.83

确定该组合依据的说明：应收账款账龄

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 4,839,405.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 58,283,707.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.17%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,509,106.16 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,301,999.06	100.00	9,217,045.18	53.27	8,084,953.88	16,085,514.92	100.00	8,457,132.63	52.58	7,628,382.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	17,301,999.06	/	9,217,045.18	/	8,084,953.88	16,085,514.92	/	8,457,132.63	/	7,628,382.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,930,009.28	296,500.46	5.00
1 年以内小计	5,930,009.28	296,500.46	5.00
1 至 2 年	1,411,610.89	282,322.18	20.00
2 至 3 年	2,644,312.71	1,322,156.36	50.00
3 至 4 年	2,075,404.44	2,075,404.44	100.00
4 至 5 年	2,860,517.00	2,860,517.00	100.00
5 年以上	2,380,144.74	2,380,144.74	100.00
合计	17,301,999.06	9,217,045.18	53.27

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 759,912.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	13,345,174.66	12,520,161.86
备用金	2,555,459.23	2,106,018.94
其他	1,401,365.17	1,459,334.12
合计	17,301,999.06	16,085,514.92

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥通灵珠宝有限公司	其他-代垫费用	1,162,612.53	2-3 年	6.72	581,306.27
宜兴长桥河步行街管理公司	押金	975,776.40	4-5 年	5.64	975,776.40
上海淮海商业(集团)有限公司	押金	850,000.00	4-5 年	4.91	850,000.00
镇江百盛商城有限公司	押金	503,000.00	1 年以内 3000 元；5 年以上 500000 元	2.91	500,150.00
上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司	押金	416,120.07	2-3 年	2.41	208,060.04
合计	/	3,907,509.00	/	22.59	3,115,292.71

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

适用 不适用



## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,125,379.79	4,864,654.00	15,260,725.79	20,125,379.79	4,864,654.00	15,260,725.79
合计	20,125,379.79	4,864,654.00	15,260,725.79	20,125,379.79	4,864,654.00	15,260,725.79

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州通灵珠宝有限公司	2,864,654.00			2,864,654.00		2,864,654.00
常州通灵珠宝有限公司	2,731,171.00			2,731,171.00		
合肥通灵珠宝有限公司	900,000.00			900,000.00		900,000.00
太仓通灵珠宝有限公司	1,413,531.00			1,413,531.00		
张家港通灵珠宝有限公司	835,230.00			835,230.00		800,000.00
淮南通灵珠宝有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
南通通灵珠宝有限公司	300,000.00			300,000.00		300,000.00
南京通灵珠宝有限公司	8,080,793.79			8,080,793.79		
南京通灵首饰有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海通灵珠宝有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	20,125,379.79			20,125,379.79		4,864,654.00

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明: 无

## 4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,477,655,849.72	739,796,022.42	1,360,138,902.84	682,218,520.21
其他业务	17,603,185.55	7,817,168.26	15,826,423.6	6,397,536.07

合计	1,495,259,035.27	747,613,190.68	1,375,965,326.44	688,616,056.28
----	------------------	----------------	------------------	----------------

其他说明：无

## 5、投资收益

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-283,032.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,388,877.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-616,352.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-123,979.22	
少数股东权益影响额	2,758.31	
合计	368,272.30	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.57	1.18	1.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.53	1.18	1.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过得所有公司文件的正本及公司原稿

董事长：沈东军

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用